华东医药股份有限公司

HUADONG MEDICINE CO.,LTD

(深圳证券交易所　代码：000963)

2010 年年度报告

2010　ANNUAL　REPORT

华东医药股份有限公司

二〇一一年四月

目 录

第一节 重要提示.....3

第二节 公司基本情况简介.....4

第三节 会计数据和业务数据摘要.....5

第四节 股本变动及股东情况.....6

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....11

第六节 公司治理结构.....16

第七节 股东大会情况介绍.....21

第八节 董事会报告.....22

第九节 监事会报告.....38

第十节 重要事项.....41

第十一节 财务报告.....51

第十二节 备查文件目录.....127

第一节：重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、公司所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议；公司监事、高级管理人员列席了本次董事会会议。

3、没有董事、监事、高级管理人员声明对 2010 年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

4、公司董事、高级管理人员对公司 2010 年度报告分别签署了书面确认意见。

5、公司监事会以决议方式对公司 2010 年度报告形成了书面审核意见。

6、天健会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

7、公司负责人、主管会计工作负责人李邦良先生及会计机构负责人马红兰女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节：公司基本情况简介

1、公司基本情况简介

公司法定中文名称	华东医药股份有限公司
公司法定中文名称简称	华东医药
公司法定英文名称	HUADONG MEDICINE CO.,LTD.
公司法定英文简称	HUADONG MEDICINE
公司法定代表人	李邦良
股票简称	华东医药
股票代码	000963
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	杭州市下城区中山北路 439 号
注册地址的邮政编码	310003
办公地址	杭州市莫干山路 866 号
办公地址的邮政编码	310011
公司国际互联网网址	www.eastchinapharm.com
电子信箱	hz000963@126.com
公司指定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》
刊登公司年度报告的制定信息披露网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

2、联系人和联系方式

职 务	董事会秘书
姓 名	陈 波
联系地址	杭州市莫干山路 866 号
电 话	0571-89903300
传 真	0571-89903300
电子信箱	hz000963@126.com

3、其他有关资料

首次注册日期	1993 年 3 月 31 日
注册地点	杭州市下城区中山北路 439 号
企业法人营业执照注册号	3300001005765
公司税务登记号码	330191143083157
公司组织机构代码	14308315-7
公司聘请的会计师事务所	天健会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 4 层

第三节：会计数据和业务数据摘要

1、截至报告期末公司近三年主要会计数据

单位：元

	2010 年	2009 年		本年比上年增减（%）	2008 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业总收入（元）	8,971,836,509.20	7,824,872,164.74	7,824,872,164.74	14.66%	6,016,486,141.18	6,016,486,141.18
利润总额（元）	495,487,930.45	565,155,295.34	565,155,295.34	-12.33%	282,311,510.19	282,311,510.19
归属于上市公司股东的净利润（元）	317,306,761.68	378,421,189.62	379,455,228.09	-16.38%	168,609,741.75	189,439,741.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	289,410,112.94	359,948,738.70	360,982,777.17	-19.83%	164,430,482.14	185,260,482.14
经营活动产生的现金流量净额（元）	-27,989,144.79	567,939,912.31	567,939,912.31	-104.93%	344,689,663.52	344,689,663.52
	2010 年末	2009 年末		本年末比上年末增减（%）	2008 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	4,255,623,931.48	3,568,506,867.34	3,512,346,611.68	21.16%	3,092,418,941.21	3,036,258,685.55
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,158,547,845.62	1,130,717,281.76	1,077,524,678.83	7.52%	752,123,841.54	695,963,585.88
股本（股）	434,059,991.00	434,059,991.00	434,059,991.00	0.00%	434,059,991.00	434,059,991.00

2、截至报告期末公司近三年主要财务指标

单位：元

	2010 年	2009 年		本年比上年增减（%）	2008 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
基本每股收益（元/股）	0.73	0.87	0.87	-16.09%	0.39	0.44
稀释每股收益（元/股）	0.73	0.87	0.87	-16.09%	0.39	0.44
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.67	0.83	0.83	-19.28%	0.38	0.43
加权平均净资产收益率（%）	28.12%	40.20%	40.20%	-12.08%	25.13%	28.00%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	26.65%	38.23%	38.23%	-11.58%	24.68%	26.62%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.06	1.31	1.31	-104.58%	0.79	0.79
	2010 年末	2009 年末		本年末比上年末增减（%）	2008 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.67	2.60	2.48	7.66%	1.73	1.60

3、非经常性损益项目及金额

单位：元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-2,873,089.69
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	5,009,623.69
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	44,995,120.77
委托他人投资或管理资产的损益	-174,739.70
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,471,850.06
所得税影响额	-8,846,794.33
少数股东权益影响额(税后)	-5,120,621.94
合　计	27,896,648.74

第四节：股本变动及股东情况

一、股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本报告期变动前		本报告期变动增减（+，-）					本报告期变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一.有限售条件股份	187,645,297	43.23%				-33,526,728	-33,526,728	154,118,569	35.51%
1.国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2.国有法人持股	33,526,728	7.72%				-33,526,728	-33,526,728	0	0.00%
3.其他内资持股	154,107,432	35.50%						154,107,432	35.50%
其中:境内非国有法人持股	154,107,432	35.50%						154,107,432	35.50%
境内自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
4.外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中:境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
5.高管股份	11,137	0.00%						11,137	0.00%
二.无限售条件股份	246,414,694	56.77%				33,526,728	33,526,728	279,941,422	64.49%
1.人民币普通股	246,414,694	56.77%				33,526,728	33,526,728	279,941,422	64.49%
2.境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3.境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4.其他	0	0.00%						0	0.00%

三.股份总数	434,059,991	100.00%						434,059,991	100.00%

2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
杭州华东医药集团有限公司	33,526,728	33,526,728	0	0	原持有的华东医药非流通股股份自获得上市流通权之日（2006 年 11 月 1 日）起，在十二个月内不得上市交易或者转让；在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原流通股股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不得超过 5%，在二十四个月内不得超过 10%。	2010 年 9 月 2 日
合计	33,526,728	33,526,728	0	0	—	—

2010 年 9 月 2 日，公司股东杭州华东医药集团有限公司持有的限售股份 33,526,728 股上市流通，相关公告刊发于 2010 年 8 月 31 日的《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》以及巨潮资讯网站。

公司控股股东中国远大集团有限责任公司因诉中国轻工业对外经济技术合作公司、东莞市华南油脂工业有限公司诉前保全一案，北京市第二中级人民法院于2008年11月4日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司冻结了远大集团持有的本公司12,278,000股限售股份，占本公司股份总数的2.83%，冻结期限二年，至2010年11月3日止。2010年11月3日，上述被冻结的股份已经到期并自动解除冻结。

二、证券发行与上市情况

1、到报告期末为止的前三年历次股票发行情况

截止本报告期末为止的前三年，公司没有发行新的股票及衍生证券。

2、公司股份总数变动和内部职工股情况

报告期内，公司股份总数没有变动，也无内部职工股。

三、股东情况

1、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数					7,837
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国远大集团有限责任公司	境内非国有法人	35.50%	154,107,432	154,107,432	0
杭州华东医药集团有限公司	国有法人	17.72%	76,932,728	0	0
全国社保基金一零四组合	境内非国有法人	1.96%	8,499,959	0	0
中国农业银行－富兰克林国海弹性市值股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.89%	8,192,197	0	0
中国农业银行－鹏华动力增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.81%	7,840,200	0	0
中国工商银行－鹏华优质治理股票型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	1.44%	6,245,975	0	0
兴业银行股份有限公司－兴业趋势投资混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.37%	5,965,618	0	0
中国农业银行－长城安心回报混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.36%	5,900,000	0	0
中国银行－易方达积极成长证券投资基金	境内非国有法人	1.34%	5,804,178	0	0
中国工商银行－广发大盘成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.16%	5,021,704	0	0

前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
杭州华东医药集团有限公司	76,932,728	人民币普通股
全国社保基金一零四组合	8,499,959	人民币普通股
中国农业银行－富兰克林国海弹性市值股票型证券投资基金	8,192,197	人民币普通股
中国农业银行－鹏华动力增长混合型证券投资基金	7,840,200	人民币普通股
中国工商银行－鹏华优质治理股票型证券投资基金(LOF)	6,245,975	人民币普通股
兴业银行股份有限公司－兴业趋势投资混合型证券投资基金	5,965,618	人民币普通股
中国农业银行－长城安心回报混合型证券投资基金	5,900,000	人民币普通股
中国银行－易方达积极成长证券投资基金	5,804,178	人民币普通股

中国工商银行－广发大盘成长混合型证券投资基金	5,021,704	人民币普通股
交通银行－鹏华中国 50 开放式证券投资基金	4,611,377	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一、第二大股东之间及与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人；全国社保基金一零四组合、鹏华动力增长、鹏华优质治理及鹏华中国 50 开放式证券投资基金均为鹏华基金管理有限公司管理，而上述其他股东之间未知是否存在关联关系或属于一致行动人。	

2、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
中国远大集团有限责任公司	154,107,432	未知	未知	原持有的华东医药非流通股股份自获得上市流通权之日（2006 年 11 月 1 日）起，在十二个月内不上市交易或者转让；在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。

四、控股股东和实际控制人情况

1、控股股东和实际控制人具体情况介绍

本公司控股股东和实际控制人均为中国远大集团有限责任公司。

中国远大集团有限责任公司成立于 1993 年 10 月 27 日，法定代表人：胡凯军，注册资本：1 亿元人民币。该公司主要经营范围：自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定经营或禁止进出口的商品和技术除外）；原油、燃料油、化工产品、纸浆及其他商品的销售；承办中外合资经营、合作生产和“三来一补”业务；实业投资及投资管理与咨询；企业管理与咨询；技术与信息的开发、转让、培训、咨询服务；组织文化交流、展览展示活动。

中国远大集团有限责任公司股东为北京炎黄置业有限公司，持股比例 100％，主要情况如下：法定代表人：胡凯军，注册资本：1160 万美元，主要业务：在规划范围内进行房屋及配套设施的开发、建设及物业管理，包括公寓、写字楼的出售、商业设施的出租。

中国远大集团有限责任公司持有中国远大（香港）有限公司 90%的股权；中国远大（香港）

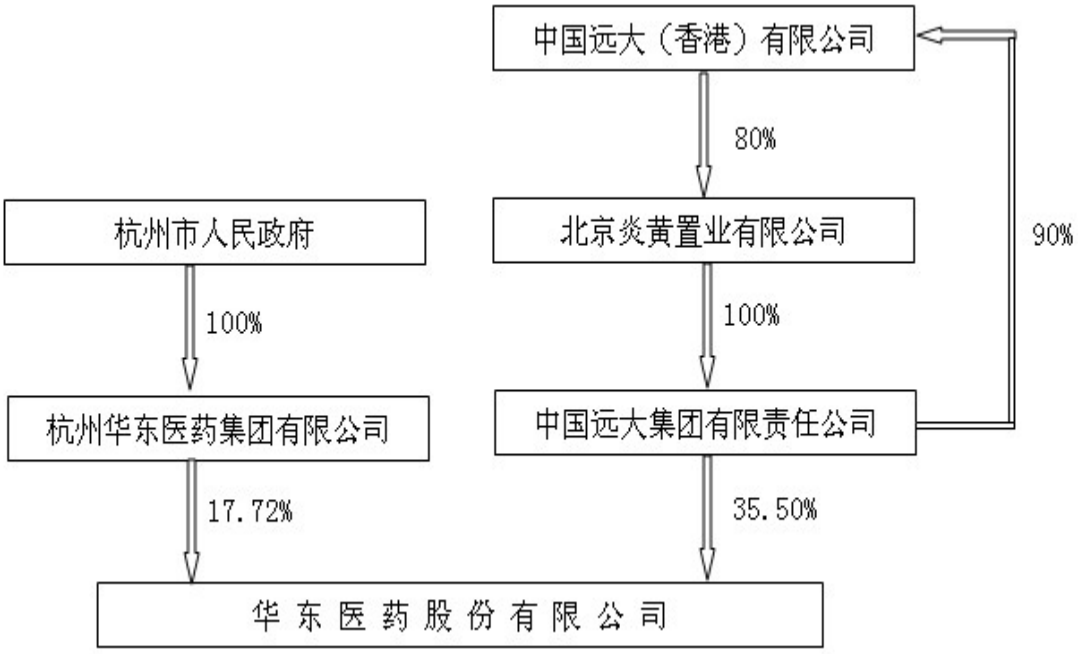
有限公司持有北京炎黄置业有限公司 80%的股权，北京炎黄置业有限公司持有中国远大集团有限责任公司 100%的股权。中国远大集团有限责任公司、中国远大（香港）有限公司和北京炎黄置业有限公司循环持股。

根据《中国远大集团有限责任公司章程修正案》，中国远大集团有限责任公司设立董事会，董事会由胡凯军、陈洪慧、刘元、刘程炜、李炳源、杨方钰、黄炜等七人组成，该七人同时对中国远大集团有限责任公司、中国远大（香港）有限公司和北京炎黄置业有限公司三家公司全面负责、管理，是三家公司的最终决策人。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内，公司控股股东和实际控制人没有发生变化。

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其它持股 10%及以上的法人股东情况介绍

杭州华东医药集团有限公司为本公司第二大股东，属国有企业，经杭州市国资委授权持有本公司国有法人股 76,932,728 股，占总股本的 17.72%。2002 年 11 月经杭州市政府批准，杭州华东医药（集团）公司变更为国有独资的杭州华东医药集团有限公司，公司注册资本 6000 万元，法定代表人：李邦良，经营范围为授权经营的国有资产管理。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

1、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	报告期被授予的股权激励情况				是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
										可行权股数	已行权数量	行权价	期末股票市价	
李邦良	董事长、总经理	男	65	2009-06-30	2012-06-30	0	0		108					否
周金宝	董事	男	58	2009-06-30	2012-06-30	0	0		70					否
万玲玲	董事、副总经理	女	49	2009-06-30	2012-06-30	0	0		68					否
刘程炜	董事	男	38	2009-06-30	2012-06-30	0	0		1					是
刘士君	董事	男	51	2009-06-30	2012-06-30	0	0		1					是
吕梁	董事、副总经理	男	37	2010-04-26	2012-06-30	0	0		17					否
张静璃	独立董事	女	46	2009-06-30	2011-02-25	0	0		5					否
祝 卫	独立董事	男	46	2009-06-30	2012-06-30	0	0		5					否
熊泽科	独立董事	男	36	2009-08-18	2012-06-30	0	0		5					否
白新华	监事	女	45	2009-06-30	2012-06-30	0	0		1					是
王 科	监事	男	46	2009-06-30	2012-06-30	0	0		1					是
秦 云	监事	女	41	2009-06-30	2012-06-30	0	0		1					是
邵玲敏	监事	女	49	2009-06-30	2012-06-30	0	0		31					否
周建新	监事	男	58	2009-06-30	2012-06-30	14,850	14,850		19					否
陈 燕	副总经理	女	54	2009-06-30	2012-06-30	0	0		50					否
周顺华	副总经理	男	51	2009-06-30	2012-06-30	0	0		69					否
马红兰	财务负责人	女	41	2010-07-19	2012-06-30	0	0		20					否
陈 波	董事会秘书	男	39	2009-06-30	2012-06-30	0	0		21					否
钟鸣	董事	男	51	2009-06-30	2010-01-4	0	0		0					是
何汝奋	财务负责人	女	43	2009-06-30	2010-07-18	0	0		31					否
合 计	-	-	-	-		14,850	14,850	-	524			-	-	-

2、公司董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
李邦良	董事长	10	2	8	0	0	否

周金宝	董事	10	2	8	0	0	否
万玲玲	董事	10	2	8	0	0	否
刘程炜	董事	10	2	8	0	0	否
刘士君	董事	10	2	8	0	0	否
吕梁	董事	7	1	6	0	0	否
张静璃	独立董事	10	2	8	0	0	否
祝　卫	独立董事	10	1	8	1	0	否
熊泽科	独立董事	10	1	8	1	0	否

3、公司董事、监事及高级管理人员在股东单位的任职情况

姓名	任职股东单位	担任职务	任职期间	是否领取报酬
李邦良	杭州华东医药集团有限公司	董事长	现任	否
周金宝	杭州华东医药集团有限公司	副董事长	现任	否
刘程炜	中国远大集团有限责任公司	医药事业部总经理	现任	是
白新华	中国远大集团有限责任公司	财务本部副总经理	现任	是
王 科	中国远大集团有限责任公司	总裁办运营效率总监	现任	是
秦　云	中国远大集团有限责任公司	医药事业部项目经理	现任	是
陈　燕	杭州华东医药集团有限公司	董事、党委副书记	现任	否

4、董事、监事、高级管理人员除在股东单位外的其他单位任职或兼职情况

姓名	任职/兼职单位	与本公司关系	职务
李邦良	杭州中美华东制药有限公司等 7 家控股子公司	本公司控股子公司	董事长
	杭州九源基因工程有限公司	关联	董事长
	杭州巨星科技股份有限公司	无关联	独立董事
周金宝	杭州九源基因工程有限公司	关联	总经理
	杭州中美华东制药有限公司等 4 家控股子公司	本公司控股子公司	董事等职
万玲玲	华东医药宁波有限公司等 5 家控股子公司	本公司控股子公司	董事
刘程炜	武汉远大制药集团有限公司（注）	关联	董事
	雷允上药业有限公司	关联	董事
	杭州中美华东制药有限公司	本公司控股子公司	董事
	华东医药（西安）博华制药有限公司	本公司控股子公司	董事
	四川远大蜀阳药业股份有限公司	关联	董事
刘士君	华东医药（西安）博华制药有限公司	本公司控股子公司	董事长
张静璃	广东正中珠江会计师事务所	无关联	会计师
白新华	连云港如意集团股份有限公司	关联	董事
	武汉远大制药集团有限公司	关联	监事
	四川远大蜀阳药业股份有限公司	关联	监事
	远大物产集团有限公司	关联	董事
	远大集团置业投资有限公司	关联	监事

	远大国际展览有限公司	关联	监事
	远大房地产开发有限责任公司	关联	监事
王 科	武汉远大制药集团有限公司	关联	董事
	雷允上药业有限公司	关联	监事
	四川远大蜀阳药业股份有限公司	关联	监事
	珠海海湾大酒店	关联	董事
邵玲敏	杭州九源基因工程有限公司	关联	董事
	杭州华晟投资管理有限公司	本公司控股子公司	董事
陈 波	杭州华晟投资管理有限公司等 4 家控股子公司	本公司控股子公司	董事

注：武汉远大制药集团有限公司于 2011 年 2 月 17 日更名为远大医药（中国）有限公司。

5、现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历

(1) 董事简介

董事长——李邦良先生：1946 年出生，本科，教授级高工。1972 年至今在公司工作，历任：技术员、车间主任、办公室主任、厂长助理、厂长，1993 年至今担任公司董事长、总经理。全国劳模、“五一”劳动奖章获得者；第十届全国人大代表。

董事——周金宝先生：1953 年出生，硕士学位，高级工程师。历任杭州华东制药厂销售科长、副厂长、杭州中美华东制药有限公司副总经理、本公司副总经理，2000 年至今兼任杭州九源基因工程有限公司总经理。现为公司董事。

董事——万玲玲女士：1962 年出生，硕士学位。1980 年至 2001 年任职于公司药品分公司，2002 年至 2008 年担任公司西药事业部总经理，2009 年至今担任公司董事、副总经理、商业片总经理。

董事——刘程炜先生：1973 年 4 月出生，硕士研究生。历任通用电气医疗系统中国公司金融服务经理、财务总监，通用电气医疗公司亚洲区心电监护财务经理。2001 年加入中国远大集团公司，历任监审总监、投资经营总部副总经理，医药事业部副总经理、总经理。2003 年至今担任中国远大集团公司医药事业部总经理、本公司董事。

董事——刘士君先生：1960 年出生，本科。1998 年起任职于中国远大集团。1998 年至 2006 年担任连云港如意集团股份有限公司副董事长、总裁；2008 年至今担任华东医药（西安）博华制药有限公司董事长；2008 年至今担任本公司董事。

董事——吕梁先生：1974 年出生，本科。1997 年 7 月至 2001 年 7 月，任远大资产管理有限公司项目经理；2001 年 7 月至 2010 年 3 月，就职于常熟雷允上制药有限公司，历任副总经理、

总经理；2010 年 4 月至今担任本公司董事、副总经理。

独立董事——张静璃女士：1965 年出生，本科，注册会计师。历任广州铁路配件公司财务部、中山市亨通房地产有限公司财务经理。1994 年至今担任广东正中珠江会计师事务所注册会计。2005 年至今担任本公司独立董事。

独立董事——祝卫先生：1965 年出生，本科，注册会计师。2001 年至今，担任中天运会计师事务所董事长。2007 年 10 月至今兼任武汉健民股份有限公司独立董事，2008 年 11 月至今兼任湘鄂情股份有限公司独立董事。2009 年 6 月至今任本公司独立董事。

独立董事——熊泽科先生：1975 年出生，本科。2002 年至 2005 年，任职于中国建设银行深圳市分行高新园支行，任行长；2005 年至 2008 年，任职于深圳市冠欣投资有限公司，任副总经理；2008 年至今，任职于北京市盛世华轩投资有限公司，任副总经理。2009 年 8 月至今，担任本公司独立董事。

(2) 监事简介

监事会召集人——白新华女士：1966 年出生，硕士，会计师。历任北京市审计局助理审计师，中国远大集团公司财务管理本部会计经理、监审部审计经理，现任中国远大集团公司财务管理本部副总经理。2003 年至今担任本公司监事。

监事——王科先生：1964 年出生，本科，曾任职于西安医科大学、天津中美史克、美国路坦医药公司、葆婴有限公司。历任中国远大集团公司任医药事业部业务总监、副总经理。现为中国远大集团公司总裁办运营效率总监。2002 年 8 月起担任本公司监事。

监事——秦云女士：1970 年出生，本科。曾任北京首钢总医院内科主治医师、天津武田药品有限公司北京办事处医药代表、美国礼来亚洲公司北京办事处 高级医药代表、中国医药外贸总公司销售分公司产品部主管；2002 年 1 月至今任中国远大集团医药事业部项目经理。2006 年至今担任本公司监事。

职工监事——邵玲敏女士：1962 年出生，大专，经济师。1981 进入杭州华东制药厂，历任车间化验员、宣教科政校老师、宣传干事，1993 至今任杭州中美华东制药有限公司总经理办公室干事、公关部经理、办公室主任助理、办公室主任、华东医药股份有限公司办公室主任。2005 年至今担任本公司职工监事。

职工监事——周建新先生：1953 年出生，本科，主管中药师。历任杭州医药站中成药批发部工人、业务员、团支部书记、副主任、中药经营部副经理、中成药分公司副经理，2005 年至今任公司工会副主席。2006 年 4 月担任本公司职工监事。

(3) 高级管理人员简介

李邦良、万玲玲简历请见“董事简介”。

副总经理——陈燕女士：1957年出生，大学本科，经济师。历任杭州民生制药厂培训中心主任，杭州中美华东制药有限公司总经理助理、副总经理。2003年至今任公司副总经理。曾任本公司董事。

副总经理——周顺华先生：1960年出生，硕士研究生，经济师。1978年12月加入华东制药厂，历任公司宣传干事、经营部经理、上海办事处主任、上海大区经理、杭州中美华东制药有限公司副总经理。2009年至今任本公司副总经理。

财务负责人——马红兰女士：1970年出生，大学本科，高级会计师、2003年获得中国注册会计师执业资格。1994年起就职于杭州中美华东制药有限公司，历任财务部会计主管、经理助理、财务部经理。2010年7月至今任公司财务负责人。

董事会秘书——陈波先生：1972年出生，硕士研究生，经济师。2002年起就职于公司，历任公司融资部投资专员、副经理、经理。2009年6月起至今任公司董事会秘书，兼任融资部经理。

6、董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬由股东大会决定，其他高管人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司高级管理人员有关薪酬考核的制度，每年度根据董事会制订的业绩目标，分解到各高级管理人员，由董事会授权薪酬与考核委员会年终考核，负责实施。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告披露的收入情况为董、监事及高管人员的实际报酬。各董事、监事、高级管理人员的报酬参见本报告第五节所列示情况。其中：董事刘程炜，监事白新华、王科、秦云的主要薪酬来自中国远大集团有限责任公司；董事刘士君的主要薪酬来自华东医药（西安）博华制药有限公司。

7、报告期内董事、监事、高管人员聘任或离任情况

姓名	担任的职务	变动情况	时间	变动原因
钟鸣	董事	离任	2010年1月4日	个人原因

吕梁	第六届董事会董事	选举	2010年4月26日	2009年度股东大会选举
吕梁	副总经理	聘任	2010年4月28日	六届九次董事会聘任
何汝奋	财务负责人	离任	2010年7月18日	工作变动
马红兰	财务负责人	聘任	2010年7月19日	六届十一次董事会聘任

以上人员离任及选举聘任情况详见《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》及巨潮资讯网站：http://www.cninfo.com.cn上本公司发布的相关公告。

二、公司员工情况

1、截止报告期末，公司在职员工数量为3,232人，没有需承担费用的离退休职工。

2、员工的专业构成情况：

专业构成	生产人员	销售人员	技术人员	财务人员	行政人员	储运人员	合计
工业	809	895	300	36	232	98	2370
商业	37	266	0	65	190	304	862
合计	846	1161	300	101	422	402	3232

3.员工的受教育程度：

受教育程度	大学本科及以上	大专	中专\高中	初中	合计
工业	788	648	603	331	2370
商业	165	231	324	124	862
合计	953	879	958	455	3232

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

本报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，加强制度建设，加强信息披露工作，健全和完善公司治理结构和内部管理，进一步促进公司的规范运作，公司股东会、董事会、监事会和经营层权责明确，维护了投资者和公司的利益。目前，公司治理的实际情况

与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。

1、报告期内，公司“三会”和管理层之间权责分明、相互制约、运作良好。公司“三会”的召集召开、议案审议、决策等程序均符合相关规定，见证律师现场监督股东大会的召开并出具法律意见书；董事会各专门委员会按其工作细则，各司其职，整体运作情况良好，为董事会对公司各项重大经营的科学决策提供了有力的支持；公司董事能忠实、勤勉履行职责，监事能独立有效地对公司董事、高级管理人员及财务状况进行监督和检查。

2、报告期内，公司重大关联交易表决时关联董事或股东均予以回避，并按要求进行了充分披露，保证关联交易符合公开、公正、公平的原则，确保所有股东、特别是中小股东的合法权利和平等地位。

3、报告期内，公司以规范运作、提高公司治理水平为目标，根据中国证监会和深圳证券交易所的要求，将公司治理专项活动进一步向前推进，继续严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规、规范性文件的要求，完善各项制度、规范各项职能，建立长效机制；重视培训工作，继续加强对董事、监事和高管人员的法律、证券知识培训，提升法律意识，强化日常管理，加强规范治理意识，促使其忠诚、勤勉履行职责；同时，以现代企业制度要求为方向，不断地提高、改善公司治理模式与水平、规范公司运作，保障公司健康、可持续地发展。

4、报告期内，为提高年报信息披露质量和透明度，规范公司内幕信息及其知情人买卖公司股票的行为，公司根据《公司法》、《证券法》以及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及《中国证券监督管理委员会公告〔2009〕34号》及有关规定，结合公司年度报告编制和披露工作的实际情况，制定了《内幕信息知情人报备制度》、《外部信息报送和使用管理规定》、《年报披露重大差错责任追究制度》、《公司董事、监事、高管人员所持公司股份及其变动管理制度》。上述制度经2010年3月25日召开的公司六届七次董事会审议通过后予以实施。

二、独立董事履行职责情况

1、日常工作

报告期内，公司三名独立董事认真履行职责，在公司做出重大决策时进行事前调查，要求公司提供相关资料，按时出席公司的董事会和股东大会，参与公司重大决策，对公司发生的凡需要独立董事发表意见的重大事项均进行了认真审核，并提出了书面的独立董事意见函，有效保证了董事会决策的科学性，切实维护了中小股东的权益。公司能够保证独立董事与其他董事享有相同的知情权。

2、公司独立董事相关工作制度建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司已经建立了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》。本公司独立董事在2010年度年报编制过程中切实履行了职责。在2010会计年度结束后，公司全体独立董事听取了公司管理层关于本年度的生产经营情况和重大事项的进展情况的汇报。在年审注册会计师进场审计前，独立董事就年报审计工作安排与财务负责人进行了沟通。在年报的审计过程中，独立董事注重与年审注册会计师的持续沟通，并督促审计机构严格按照审计计划安排审计工作，确保2010 年年报审计工作顺利完成，召开与年审注册会计师的见面会，沟通审计过程中发现的重大问题。

3、独立董事出席董事会会议的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
张静璃	10	10	0	0
祝　卫	10	9	1	0
熊泽科	10	9	1	0

4、独立董事对公司有关事项提出异议情况

报告期内，公司独立董事对公司公司本年度董事会审议的各项议案以及公司其它事项均未提出异议。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面五分开情况

分类	是否 独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司主营医药产品的生产与销售，有自己独立的生产、销售系统，有独立、完整的业务，完全自主经营，业务活动完全独立于控股股东。公司与控股股东下属的子公司虽都经营医药业务，但药品是分类细化的产品，拥有不同的客户群，本公司与有关关联公司不存在同业竞争。
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理方面完全独立，有独立的人力资源部和完善的人事管理制度。
资产方面独立完整情况	是	公司有独立的生产系统、辅助的生产系统和配套设施；拥有独立的采购和销售系统；拥有自主的工业产权、商标和非专利技术等无形资产。
机构方面独立完整情况	是	公司建立有功能健全、独立于控股股东的董事会、经营层及相应的管理机构，各职能部门依据公司经营层决策运作，不存在与控股股东的上下级关系，不受控股股东的影响。
财务方面独立完整情况	是	公司财务管理本部负责公司的财务会计和预算管理工作；并依据有关的法律法规的要求建立健全了财务、会计、预算管理制度，独立核算

说明：公司与主要股东杭州华东医药集团有限公司为同一董事长，但在业务、资产、机构、财务等方面

做到了分开，不存在同业竞争情形。

四、公司高级管理人员的考评与激励机制

公司根据高级管理人员有关薪酬考核制度的规定，每年度将董事会制订的业绩目标分解到各高级管理人员，由董事会授权薪酬与考核委员会年终考核，负责实施。

五、公司内部控制制度的建立健全情况

1、内部控制自我评价报告

2010年，公司内部控制实际情况与《企业内部控制管理规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等规范性文件的规定和要求基本相符。公司已经建立了比较健全的内部控制体系，制定了比较完善、合理的内部控制制度。公司将根据未来经营发展的需要，不断深化管理，按照国家法律法规及上级监管部门的要求，进一步增强公司法治意识，完善内部控制制度，促进公司稳步、健康、持续发展。

本公司单独出具2010年度内部控制自我评价报告，详见巨潮资讯网站：http://www.cninfo.com.cn。

2、公司财务报告内部控制制度的建立和运行情况

公司年度财务报告内部控制制度运行良好，公司负责人对财务报告的真实性、完整性负责，全体董事、监事和高级管理人员对公司财务报告的真实性和完整性承担责任。公司依据《会计法》、《企业会计准则》、《公司法》等相关法律、法规的规定，规范和强化公司的经营管理，充分发挥财务、会计在企业经济活动中的职能作用，结合公司经营管理的特点制定了会计核算制度和财务管理制度，明确要求公司财务人员严格遵守国家的法律、法规，依法进行财务管理、会计核算和实行会计监督，明确了公司财务人员的岗位职责，保证了内部涉及会计工作的各岗位间的权责分明、相互制约、相互监督的关系；确保了公司财务管理、控制、分析与考核工作的有效进行及会计资料的真实、完整。

3、公司内部审计制度的建立和执行情况

公司内部控制建设的总体方案按照《公司法》、《证券法》、财政部等五部委发布的《企业内部控制基本规范》、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等要求，制订并完善了内部控制制度，提升了公司经营管理水平和风险防范能力。本公司通过法人治理结构、公司机构设置、

内部审计、人力资源政策、企业文化等方面建设公司内部控制环境，根据行业以及公司具体经营特点，有针对性地开展风险评估工作，并根据已分析出的风险因素确定相应策略。通过预防性控制与发现性控制相结合的方法，运用交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制、电子信息系统控制等措施，将风险控制在可承受度之内。加强公司内外部信息沟通，完善了内部监督机制。

公司设有监审管理部，负责内部控制的日常检查监督工作，定期和不定期对公司层面、公司下属部门及所属公司层面、公司各业务环节层面进行控制监督检查，检查内部控制制度是否存在缺陷和实施中是否存在问题，并及时予以改进，确保内部控制制度的有效实施。内部监督和内部控制自我公司审计监察部负责组织协调内部控制系统的建立实施评价工作开展情况 及内部监督检查、评价工作，加强董事会审计委员会的沟通、监督和核查工作及对内部控制有效实施和自我评价的审查及监督职责。若发现内部控制存在缺陷，及时加以改进。

4、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合公司实际情况，建立健全了覆盖全公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护了公司资产的安全和完整。公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。公司内部控制自我评价真实、完整的反应了公司内部控制制度建立、健全和执行的现状，符合公司内部控制的需要，对内部控制的总体评价是客观的、准确的。

综上所述，监事会认为：公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反应了公司内部控制的实际情况。

5、公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

通过对公司董事会出具的《公司2010年度内部控制自我评价报告》进行认真审核及问询公司内部管理制度和内控体系的建立及运行情况，公司三名独立董事一致认为：

（1）公司内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，也适合当前公司生产经营实际情况需要。

（2）公司的内部控制措施对企业管理各个过程、各个环节的控制发挥了较好的作用。

（3）公司《内部控制自我评价报告》比较客观地反映了公司内部控制的真实情况，对公司内部控制的总结比较全面，对存在问题的揭示比较深刻，加强内部控制的努力方面也比较明确。

6、公司对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况

公司高级管理人员的绩效评价及激励约束机制采取年度目标责任考核制度。公司高级管理人员对董事会负责，报告期内，董事会实行公司高级管理人员薪酬收入与绩效考核相挂钩，以业绩为导向的绩效考核制度。依据公司全年经营目标的完成情况，并结合年度个人绩效考核情况来确定高级管理人员的报酬。

公司将按照市场化原则不断完善考评及激励机制，使高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧紧挂钩，以充分调动和激发高级管理人员的积极性和创造性，促进其诚信、勤勉，实现股东价值最大化。

第七节 股东大会情况介绍

报告期内,公司召开了两次股东大会，具体情况如下：

序号	召开时间	会议名称
1	2010 年 4 月 26 日	2009 年年度股东大会
2	2010 年 9 月 3 日	2010 年第一次临时股东大会

一、2009年度股东大会情况

公司于2010年4月26日在杭州金溪山庄以现场投票与网络投票相结合的表决方式召开了2009年年度股东大会。

参加本次股东大会现场会议和网络投票的股东及股东代理人共 33名，代表有效表决权的股份数为311,000,161股，占公司总股本的71.65%，符合召开股东大会的规定。公司董事、监事、高级管理人员和见证律师列席了本次会议。本次股东大会听取了公司独立董事2009年度述职报告，审议并通过了如下议案：

议案1、公司2009年度董事会工作报告；

议案2、公司监事会2009年度工作报告；

议案3、公司2009年度财务决算报告；

议案4、公司2009年年度报告；

议案5、公司2009年度利润分配方案；

议案6、公司预计2010年度发生的日常关联交易事项的议案；

议案7、续聘天健会计师事务所为公司2010年财务审计机构的议案；

议案8、公司拟以调解方式解决杨歧房产收益承诺法律诉讼事项涉及关联交易的议案；

议案9、关于采用累计投票制增补吕梁先生为公司第六届董事会非独立董事的议案；

议案10、关于公司为中美华东16200万元银行授信提供担保的议案；

议案11、关于修改公司章程的议案；

会议的相关详细资料于2010年4月27日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》，并同时发布在巨潮资讯网站：http://www.cninfo.com.cn。

二、2010年临时股东大会情况

公司于2010年9月3日在杭州维景国际大酒店召开2010年第一次临时股东大会。

出席本次会议的股东（代理人）共 5 名，代表股份259,075,976股，占公司有表决权股份总数的 59.69%，符合召开股东大会的规定。公司部分董事、监事、高级管理人员和见证律师列席了本次会议。本次股东大会审议并通过了如下议案：

议案1．公司2010年中期利润分配方案；

议案2．关于公司拟发行短期融资券的议案；

议案3．关于修订公司《股东大会议事规则》的议案；

议案4．关于修订公司《董事会议事规则》的议案；

议案5．关于修订公司《监事会议事规则》的议案；

议案6．关于修订公司《关联交易管理制度》的议案。

会议的相关详细资料于2010年9月4日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》，并同时发布在巨潮资讯网站：http://www.cninfo.com.cn。

第八节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

（一）报告期内公司经营情况的回顾

单位：万元

科 目	2010 年	2009 年	2010/2009 增减比例	2008 年
营业收入	897,183.65	782,487.22	14.66%	601,648.61
营业利润	46,170.35	53,678.15	-13.99%	27,300.50

利润总额	49,548.79	56,515.53	-12.33%	28,231.15
归属于母公司股东的净利润	31,730.68	37,945.52	-16.38%	18, 943. 97
经营活动产生的现金流量净额	-2,798.91	56,793.99	-104.93%	34,468.97

报告期内，公司主营收入继续保持稳定增长，主要是公司医药商业经销业务收入和控股子公司杭州中美华东制药有限公司的销售收入较去年同期均有增长；利润较去年同比下降并非由于公司经营出现下滑，而是由于公司2009年的盈利中有较大比重来自于子公司杨歧房产，因其在2009年四季度完成大部分项目结算，销售收入和利润集中确认和体现所致，导致公司2009整体利润增加较多，基数较大。

2009年公司全资子公司杨歧房产为公司合并报表贡献房产销售收入3.92亿元，贡献净利润1.07亿元。扣除该因素，公司2009年医药业务合并报表销售收入为74.32亿元，归属于上市公司股东的净利润为2.71亿元；公司2010年合并报表中仍包含部分杨歧房产销售收入和利润，其中房产销售收入为5826万元，净利润为1150万元。扣除该部分房产收入和利润因素，公司2010年医药业务合并报表销售收入为89.13亿元，归属于上市公司股东的净利润为3.06亿元，分别较2009年同比增长19.9%和12.9%。

报告期内公司总体经营情况分析：

2010年是我国全面推进医药卫生体制改革承上启下的关键一年。这一年来，国家出台了多项医改配套政策，基本药物制度全面铺开，药品标准进一步提高，医药行业产业结构调整向纵深推进。在这样的大背景下，2010年国内医药企业的成长与变革也取得了令人瞩目的成绩。但同时对包括公司在内的医药企业而言，国家和各地方出台的医药行业新政策密集且多变，政策性降价和各地区的药品招标采购使竞争更趋激烈，医药企业在继续发展的同时，也面临较大的压力和挑战。

2010年，公司经营班子和全体干部员工在公司董事会的正确领导下，紧紧抓住全国医药行业发展的有利机遇，克服不利因素影响，全面深化商业模式改革工作，大力抓好科研系列化报批工作与大力推进科研生产一体化工作，从上到下全面开展制度化建设；大力倡导精细化管理，紧紧围绕四年联动发展规划及2010年度的经营目标，使全公司生产、营销、科研与管理四大块工作全面协调发展，超额完成了公司四年联动发展规划第二个年度的目标任务，连续十四年保持了稳健发展。

报告期内，公司工业片认真抓好全国各地以省为单位的药品集中招标工作，做到统一管理、统一协调，在大部分省市取得较好的成果，为2011年的销售增长打下了基础；商业片全体干部员工全面发动，全面出击，团结一致，获得客户的信任和好评，在浙江省第一次药品集中统一

招标的激烈竞争中取得了十分显著的成果，为2011年的全省商业经营工作打下了坚实的基础。

在商业模式变革方面，2010年公司取得新的成效。中美华东在2009年南京大区试点成功的基础上，又开展了沿海四个大区的以划小核算单位为主要内容的大区拆分工作。营销大区新组建了5个省区，这五个省区一年来营销工作运转正常，为培育营销新的增长点奠定了组织架构的基础。商业片三个事业部与华东大药房在商业模式改革工作中也进行了积极的探索：一是实行批零联合，搭建新舞台。西药事业部与华东大药房共同搭建“厂家产品与社区合作平台”，为批发搭建零售平台与窗口；二是西药事业部与华东医药宁波公司共同合作,打造全省无缝冷链，从2010年4月份开始，首先在宁波、台州、温州三地首次实行无缝冷链管理，并已能够对浙江省杭州地区以外的二级以上医院实行全程冷链定时配送。三是华东大药房与市内33个社会卫生服务网点实施共建项目，实现服务场地互通、药物品种互补、日常经营协调管理。四是药材参茸分公司推行“中药西做”，大力发展南方红豆杉、鲜铁皮等产品；五是西药事业部与部分医院开展自动化药房信息系统推广项目。

在销售方面，报告期内公司结合自身产品的实际情况，加快销售商业模式创新，不断拓宽销售渠道，确保销售稳步增长。报告期内，公司继续加大了学术推广力度，重点医院深度开发，进一步挖掘销售潜力。全年围绕公司主要产品的各自领域在全国开展有影响力的大型学术活动，以学术推动销售，在巩固已有产品的市场优势的同时积极推动新产品销售迅速上量。同时积极投身卫生、医疗和社会扶贫等社会公益事业，进一步提升公司品牌形象、搭建公共关系平台，为销售工作提供支持。在努力开拓市场的同时，加强销售人才队伍建设，加强对销售干部的考核和测评；加大对后备干部的培养和使用，做好人员储备，为销售队伍注入新的活力。

面对国家医药体制改革及药品招标定价政策的调整，公司医药工业一方面抓好产品价格管理工作，确保公司各产品价格的平稳过渡和市场稳定，另一方面不断创新学术促销活动，加强全国范围内的学术促销工作，重点做好各地区以省为单位的药品集中统一招标工作，确保在大部分地区中标，同时继续创新学术活动的内容及形式。医药商业方面继续推进产品“一把手”工程，以农村市场和进口产品市场为突破口，提升总经销、总代理产品、高端产品（合资、进口）的销售占有率，做好“寿星”品牌的培养工作，培育商业发展新源泉。

在科技创新方面，2010 年公司继续加大科研投入，企业创新工作取得了较好成绩。进一步完善研发体系的建设，深化研发制度的改革，充分调动科研人员的积极性和创造性。在“一心一意谋发展，不分你我抓科研”的方针指导下，全公司上下开始拧成一股绳，齐心协力抓科研，2010年底中美华东和华东集团研究所共同申报的吡格列酮二甲双胍片全国首家获得新药证书与生产批文，同时也获得了伏格列波糖制剂的生产批文，使公司的糖尿病用药增至四个产品，形成了

系列化生产与销售。2010年公司科研生产一体化工作更加深入开展，科研与生产协调会形成新的工作机制。生产系统、技质系统与工程系统在解决厂外生产场地与科研报批用生产场地方面取得了积极的成果。

在接轨国际方面，2010年公司也取得新的成果。中美华东莫匹罗星与X8两个产品顺利通过了欧盟COS现场检查，霉酚酸在未进行现场检查的情况下，就通过了FDA认证。这标志着FDA对华东医药CGMP管理的信任，阿卡波糖片剂获得葡萄牙与西班牙的官方证书，公司目前生产的12个原料药，11个产品已拥有DMF文件，9个产品向美国FDA递交并取得了注册号，为下一步通过FDA认证打下了基础，环孢素原料药已具有CEP证书；EHS工作方面，本年度主要进行了架构、制度的建立，同时实施了对102车间和117车间的EHS内审，通过内审带动外审，不断推进公司EHS体系的完善。商业片的接轨国际工作也在继续推进，在做好现有进口代理产品的销售工作的基础上，不断扩大市场份额，同时积极寻找国外新客户、新产品开展洽谈工作。到目前为止，商业片进口产品已在全国23个省市建立销售网络。

（**释义**：**COS**证书及**CEP**证书：都是欧洲药典适应性证书的简称；**FDA**：美国食品药品监督管理局；**CGMP**：动态药品生产管理规范；**DMF**文件：药品进入美国须向美国FDA申请注册并递交的由生产商提供的药品生产全过程的详细资料；**EHS**：指环境、职业健康安全管理体系，简称EHS管理体系。）

在项目申报方面，公司以产学研结合为突破口，相继完成一项国家级“重大新药创制”科技重大专项2011课题、浙江省企业研究院、浙江省化学药制剂产业技术创新战略联盟以及浙江省中药现代化专项等项目的申报工作，做好研发中心以及高新技术企业的评估核查，积极推进技术促销,提升公司竞争力。

在生产和质量控制方面，公司加强成本控制，开展项目攻关，强化质量管理，不断完善GMP管理系统，提高GMP 管理水平，积极开展自查自纠，加大GMP 培训力度，加强对供应商的审计，完善原料的采购程序。医药商业加强药品经营质量管理，严格按照GSP质量管理要求，保证合法经营。

在财务管理方面，继续推进股份公司财务集中统一管理工作,完成了医药商业本部与财务管理本部账务和资金管理的完全统一，积极开展承兑汇票贴现，减少资金沉淀，降低财务费用；编制并下发《预算管理办法》及《预算考核办法》，进一步加强预算与考核相结合。

在安全生产和环保工作方面，公司本着"安全无小事"的原则，踏踏实实落实安全生产责任制，加强安全教育培训，强化安全责任意识，坚持安全生产月报制度，定期进行安全检查，常抓不懈，全力做到"安全生产，人人有责"。报告期内，公司在企业环保管理方面，贯彻EHS管理理念，

继续加大工作力度，做好环保设施稳定运转，深化节能减排工作，确保企业科研和生产的正常进行，为公司持续发展打好基础。

公司医药工业、药品经销以及房地产方面的经营情况如下：

（1）工业生产方面

公司医药工业仍然是公司利润的主要来源。控股子公司中美华东努力抓住当前医药行业发展的有利时机，采取积极应对措施，认真抓好各大区的市场促销工作，较好地完成了各项经营指标，2010 年中美华东实现营业收入 14.47 亿元，较上年同期增长 18.95%，实现净利润 2.83 亿元，较上年同期增长 16.41%。母公司制造分公司实现营业收入 6,306 万元，与上年同期相比略有下降。

医药工业主要经营情况

单位：（人民币）万元

产品名称	2010 年	2009 年	2010/2009 增减比例	2008 年
主要制剂销售	146,773	125,261	17.17%	99,844
原料药销售	6,884	6,112	12.63%	5,820

（2）医药商业经营情况

医药商业在 2010 年将做好全省统一招标为第一要务，并积极的探索商业模式改革，实行批零联合，搭建新舞台，销售收入和利润稳步上升。2010 年实现营业收入 73.26 亿元，较上年同期增长 20.64%；实现利润 10,725 万元，继续保持浙江省行业领先地位。

商业片各事业部规模以上产品销售情况

单位：（数量） 个

部门	销售规模	2010 年	2009 年	2008 年
西药事业部	＞1000 万	110	83	62
中药事业部	＞1000 万	23	15	12
医疗器械事业部	＞300 万	5	5	5

（3）房地产开发方面

2010 年 4 月 29 日，本公司与中国远大、浙江远大在杭州市拱墅区人民法院主持下签署了《民事调解书》，并于当日签署《股权转让协议》，本公司将杨歧房产 100％股权以人民币 1.8

亿元的价格转让给中国远大。自 2010 年 5 月 1 日起，杨歧房产不再为本公司的控股（全资）子公司，不再纳入本公司合并报表范围。2010 年 1 月 1 日至 2010 年 4 月 30 日，杨歧房产主营业务收入为 58,266,948 元，净利润为 11,506,789.80 元，报告期内对本公司利润贡献为 11,506,789.80 元。

（二）主营业务及经营情况分析

1、主营业务范围

2010 年公司的经营范围仍以医药产品的生产和销售为主。

报告期内，华东医药供应链管理（杭州）有限公司从 2010 年 1 月 1 日起纳入合并财务报表范围，杭州杨歧房地产开发有限公司自 2010 年 5 月 1 日起不再纳入合并财务报表范围。

2、公司主营业务分行业或分产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减（%）
医药制造	153,657	30,506	80.15%	16.96%	6.72%	1.91 个百分点
其中：原料药销售	6,884	5,115	25.70%	12.63%	9.81%	1.91 个百分点
制剂药销售	146,773	25,391	82.70%	17.17%	6.12%	1.80 个百分点
医药商业	732,566	692,002	5.54%	20.64%	20.48%	0.13 个百分点
房地产	5,827	3,426	41.21%	-85.15%	-83.14%	-7.02 个百分点
合计	892,050	725,934	18.62%	14.68%	16.47%	-1.25 个百分点
主营业务分产品情况						
西药药品	726,426	575,245	20.81%	18.66%	18.27%	0.26 个百分点
中药药品	142,261	133,305	6.30%	28.60%	28.24%	0.27 个百分点
医药器械	17,536	13,958	20.40%	11.08%	10.66%	0.30 个百分点
商品房	5,827	3,426	41.21%	-85.15%	-83.14%	-7.02 个百分点
合计	892,050	725,934	18.62%	14.68%	16.47%	-1.25 个百分点

3、主营业务分地区情况——医药

单位：（人民币）万元

地 区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内销售	888,173	14.65%
出口销售	3,876	23.16%

4、公司前五名供应商、客户情况

单位：（人民币）万元

前五名供应商采购金额合计	128,099	占采购总额比重	16.94%
前五名销售客户销售金额合计	97,595.51	占销售总额比重	10.87%

5、报告期内公司资产构成同比发生变化情况及原因说明

单位：（人民币）万元

科目	2010 年	2009 年	增减额	变动率	原因说明
货币资金	32,892.36	56,721.62	-23,829.26	-42.01%	主要系公司业务规模扩张，相应增加营运资金所致。
应收票据	36,670.80	16,611.45	20,059.35	120.76%	主要系客户单位采用 6 个月期限的票据结算较多所致。
预付账款	18,005.11	13,617.32	4,387.80	32.22%	主要系本期采购量较上期大幅上涨所致。
存货	99,260.12	72,524.88	26,735.24	36.86%	主要系本期销售量较上期大幅上涨备货所致。
固定资产	54,874.52	40,273.62	14,600.90	36.25%	主要系本期新纳入合并报表范围的华东医药供应链管理（杭州）有限公司带入的固定资产所致。
在建工程	5,914.78	2,362.56	3,552.22	150.35%	主要系子公司杭州中美华东制药有限公司新增在建工程所致。
无形资产	17,005.73	11,780.31	5,225.42	44.36%	主要系本期新纳入合并报表范围的华东医药供应链管理（杭州）有限公司带入的无形资产及子公司杭州中美华东制药有限公司新购无形资产共同影响所致。
短期借款	76,035.66	50,250.01	25,785.65	51.31%	主要系本期公司经营所需增加借款所致。
应付账款	138,320.80	100,996.55	37,324.25	36.96%	主要系本期采购量较上期大幅上涨所致。
预收款项	1,611.82	8,413.84	-6,802.02	-80.84%	主要系杭州杨歧房地产开发有限公司本期不再纳入合并报表范围相应转出预收款项所致。
应付利息	1,369.30	935.97	433.33	46.30%	主要系本公司之子公司陕西九州制药有限责任公司本年度计提未支付的逾期借款利息 346.05 万元所致。
其他非流动负债	830.05	2,724.87	-1,894.83	-69.54%	主要系国家投入的专门用途款项本期确认收入以及子公司杭州中美华东制药有限公司供热改造项目补贴按受益期结转收入所致。

6、报告期内，公司利润构成同比发生变化情况及原因说明

（1）利润增减情况

单位：（人民币）万元

科目	2009 年	2008 年	增减额	变动率	原因说明
营业税金及附加	2,294.41	3,904.87	-1,610.46	-41.24%	主要系杭州杨歧房地产开发有限公司本期所得税费用同比去年减少 3317 万元所致。
投资收益	791.25	532.61	258.64	48.56%	主要系公司参股的浙江惠仁医药有限公司分红所致。
营业外支出	1,595.07	1,013.62	581.45	57.36%	主要系子公司杭州中美华东制药有限公司对外捐赠增加所致。

（2）期间费用

单位：（人民币）万元

科目	2010 年	2009 年	增减额	变动率	原因说明
销售费用	87,191.32	71,749.91	15,441.41	21.52%	报告期内，销售费用增长较大，主要系公司销售规模扩大所致；管理费用增长较大，主要系公司研发费用增长所致；财务费用增长，主要系公司本期业务规模扩张，相应通过贷款增加营运资金，利息支出增加所致。
管理费用	25,062.82	19,620.36	5,442.46	27.74%	
财务费用	6,142.49	5,108.33	1,034.16	20.24%	

7、报告期内公司现金流量同比发生变化情况及原因说明

单位：（人民币）万元

科目	2010 年	2009 年	增减额	变动率	原因说明
经营活动产生现金流净额	-2,798.91	56,793.99	-59,592.90	104.93%	主要系公司规模增大，客户单位采用 6 个月期限的票据结算较多所致。
投资活动产生现金流净额	-4,096.64	-10,624.94	6,528.30	61.44%	主要系公司本期权益法核算的被投资单位净利润增加及股权收购项目支出比上期下降所致。
筹资活动产生现金流净额	-18,299.97	-34,909.36	16,609.39	47.58%	主要系本期公司规模增大，增加短期借款所致。

8、公司主要控股子公司经营情况及业绩分析

序	企业名称	注册资本	所占比例
1	杭州中美华东制药有限公司	1200 万美元	75%
2	华东医药供应链管理（杭州）有限公司	3573 万元	100%
3	华东医药德清天润有限公司	300 万元	95.52%（注 1）
4	华东医药宁波有限公司	500 万元	51%
5	华东医药（西安）博华制药有限公司	7200 万元	83.16%（注 2）
6	陕西九州制药有限责任公司	4000 万元	65%（注 3）

7	杭州华东中药饮片有限公司	1600 万元	60%
8	杭州华晟投资管理有限公司	2600 万元	100%
9	杭州华东大药房连锁有限公司	1500 万元	98%（注 4）
10	华东医药广东药业有限公司	300 万元	90%
11	华东医药(武汉)药业有限公司	200 万元	90%（注 5）

注 1：本公司持有 62.85%股权，子公司杭州华晟投资管理有限公司持有其 32.67%股权；

注 2：报告期内，本公司受让其他股东“陕西省西安制药厂”持有西安博华 4.29%股权；

注 3：本公司子公司西安博华持有其 65%股权；

注 4：本公司持有 85%股权，子公司杭州华晟投资管理有限公司持有其 13%股权。

注 5：子公司华东医药宁波有限公司持有其 90%股权。

各控股子公司经营情况简介：

(1)杭州中美华东制药有限公司：主要经营抗生素原料药及制剂，主要产品有新赛斯平、百令胶囊、卡博平、泮立苏、赛可平、他克莫司等，2010 年实现营业收入 14.47 亿元，较上年同期增长 19.00%，实现净利润 2.83 亿元，较上年同期增长 16.94%。中美华东主要产品 2010 年度销售增长状况：百令胶囊、泮立苏仍保持良好的销售状态，百令胶囊收入同比增长 28%，泮立苏收入同比增长 22%；而赛可平、卡博平继续扩大市场，收入分别比去年同期增长 17.4%、15.8%；新赛斯平销售维持稳定，收入同比增长 3%；新产品他克莫司 2010 年销售突破 3000 万，收入同比增长 182%。

(2)华东医药（西安）博华制药有限公司主营化学合成原料药和制剂，主要产品有奥硝唑原料和制剂。2010 年西安博华认真进行存量资源优化，开展产品结构调整，取得阶段性成果。母公司实现营业收入 8142.67 万元，同比增长 6.72%；净利润 988.99 万元，同比增长 28.1%；

(3)陕西九州制药有限责任公司（公司通过西安博华控股其 65%股权）主营麻醉、止痛类药品生产和销售，2010 年其委托本公司子公司华东医药宁波有限公司进行代理销售。全年营业收入为 1437.78 万元，同比增长 127.1%，净利润为-599.67 万元，主要因计提逾期借款利息 346.05 万元所致。

(4)华东医药宁波有限公司：主要经营生物制品等的代理销售。报告期内，宁波公司大力拓展进口产品代理销售，2010 年实现营业务收入 5.89 亿元，同比增长 31.18 %，全年实现净利润 1544.97 万元，同比略有下降。

(5)杭州华东大药房连锁有限公司：主要经营药品零售，报告期内经营情况保持稳定，2010 年度实现营业收入 9188.27 万元，同比增长 2.57%；实现净利润 173.92 万元，同比下降 49.44%。

(6)华东医药广东药业有限公司：主要经营中西药制剂、原料药等的销售。该公司报告期内

实现营业收入 337.39 万元，由于公司 2009 年进行以前年度退货处理引起的存货减值准备冲回，导致该公司本报告期亏损 86.27 万元。

(7)华东医药德清天润有限公司：主营医药知识的咨询服务。报告期内，公司着重做好房产和物业的出租管理工作，2010 年度实现营业收入 147.08 万元，净利润 23.22 万元，盈利水平基本稳定。

(8)杭州华晟投资管理有限公司：主营对外投资。自成立以来，该公司除投资华东医药德清天润有限公司、杭州华东大药房连锁有限公司部分股权外，还与杭州工商信托签订《投资信托合同》，明确受托人以自己的名义对宁波象山县绿叶城市信用合作社进行投资。2010 年度华晟投资无经营收入，因支出管理费用和财务费用，2010 年亏损 1.77 万元。

(9)杭州华东中药饮片有限公司：主营中药饮片、收购中草药、药材机械修理。2010 年营业收入为 1.21 亿元，净利润为 359.46 万元。

(10)杭州杨歧房地产开发有限公司：2010 年 1 月 1 日至 2010 年 4 月 30 日，杨歧房产主营业务收入为 58,266,948 元，本期对本公司贡献的净利润为 11,506,789.80 元。公司已转让杨歧房产股权，自 2010 年 5 月起其不再纳入公司合并报表范围。

(11) 华东医药供应链管理（杭州）有限公司：主营医药供应链技术的管理与咨询。报告期内公司仍处于现代化物流中心的项目基建和改造阶段，尚未投入运营。

二、对公司未来发展的展望

1、2011年国内医药行业发展趋势展望

2011 年是“十二五”规划之开启之年。医药行业作为朝阳产业，是国家与地方“十二五”规划重点支持的战略性新兴产业。“十二五”期间，政府将陆续出台一些扶持政策，进一步鼓励医药企业创新，医药产业在政策上将迎来一个较好的发展机遇。随着国内经济的发展，人民生活水平的提高，以及老龄化的加剧，社会总体医疗费用将有较大增加，医药行业将会获得更大的发展空间。

2011 年，国家将加快推进医药卫生事业改革发展，继续扩大基本医疗保障覆盖面。一系列政策措施和配套制度的陆续实施，进一步加速民众医疗保健需求的释放。就全国而言，医药行业在疾病谱的变化、人口老龄化、消费升级和医保投入加大的几大因素推动下，未来将进入新的“黄金十年”。

2、2011 年度公司主要工作目标

2011 年是实施公司五年发展规划的第一年。公司将紧紧抓住学习与创新这个推动公司不断发展壮大的法宝，抓住当前医药行业的大好发展机遇，把握好医药新政出台的契机，认真规划好 2011 年度的各项工作任务，为全面完成 2011 年的经营业绩,实现五年发展规划的开门红而努力奋斗。

公司将 2011 年定为管理年，在全公司范围内开展管理年系列活动，公司上下将努力抓好 2010 年医药行业大变革、大调整的新机遇，按照国家出台的医药新政，调整企业内部政策，全面抓好全公司的集中统一管理，抓好全公司的规范化管理；继续深化制度建设与精细化管理，以适应医药新政。

商业模式改革是一项持久性的任务，随着国家医药新政的不断出台，随着企业的不断发展壮大，都需要坚定不移把商业模式变革工作深入开展下去。公司在 2011 年将持续创新商业模式，整合各业务部门资源，批零相互协同发挥竞争优势。2011 年商业模式变革的主要内容为：一是调整与整合各部门、各企业的组织架构；二是在巩固 2010 年工商两片营销系统改革的基础上，继续加以拓展与深化；三是启动生产系统的商业模式改革工作。

2011 年公司工商两片将继续认真抓好市场招标、药品价格等政策事务工作，确保公司产品在全国大部分地区中标，确保公司产品价格的平稳过渡，确保公司产品在全国市场稳定销售。

2011 年公司将继续认真抓好公司的第三次人力资源管理变革工作，2011 年的主要任务是开展好商业片的人力资源管理变革工作和工业片营销系统的人力资源管理变革工作。在建立起较为完整的人力资源管理体系的基础上，做好全公司的薪酬体系改革与完善工作。

2011 年将继续深入贯彻“一心一意谋发展，不分你我抓科研”的指导方针，在 2009～2010 年大力抓科研取得了一定成绩的基础上，抓项目，建体系，通过批量科研项目的开发，建立起更完善更高效的科研管理体系。

2011 年公司要全面统筹规划布局生产场地，尽快解决好科研报批新产品增加后生产场地严重不足的困难以及公司长远发展的场地问题。启动好工业片的重点投资项目，抓好新制剂大楼的工艺设计与设备安装，确保尽快投入使用；同时全面实施好商业片下沙物流基地的第一期工程建设，抓好土建改造与设施的安装工作，力争保质保进度完成。为提升商业片的运作能力打好基础。

2011 年公司工商两片都要继续做好接轨国际的相应工作，这是提升工商两片整体素质与品牌的重要措施。工业片要继续抓好两方面工作：一是加快完成大部分原料药的 FDA 认证工作，

二是加快启动重点制剂产品的欧美认证工作。商业片西药事业部与医疗器械事业部要加大力度，加快进口代理产品的引进工作。

2011 年公司将加快市场整合，加强销售队伍建设；加快终端、全国销售网络建设，拓展进口业务，提高商业在全省各地的掌控力。

2011 年要加快全公司的信息系统改造和建设。要加大投入，全面改造与升级工商两片的信息系统，为公司进一步做大做强提供平台保障。

三、报告期内的投资情况

1、募集资金项目情况

公司首次募集资金已于2008年底之前全部使用完毕，本报告期内不存在募集资金使用项目。

2、本报告期非募集资金项目投资

报告期内重大非募集资金投资项目的实际进度情况。

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度
中美华东试验检验中心及制剂车间改扩建项目	3,720 万元	48.94%
中美华东 201 车间改造工程	3,230 万元	已经完成
中美华东虫草扩产改造项目	2,430 万元	65.27%
中美华东生产辅助楼工程	2,947 万元	1.38%
超级抗生素项目一期工程	1,710 万元	36.66%
中美华东年产 10 吨 AK 技改项目	1,238 万元	已经完成
中美华东预装针及制剂中试项目	1,533 万元	16.50%
供应链物流中心改造建设工程	5,300 万元	7.08%
合计	22,108 万元	-

四、公司 2010 年董事会日常工作情况

报告期内公司董事会共召开十次会议，其中现场表决方式二次，通讯表决方式八次。

序号	召开时间	届次	次数	召开方式
1	2010年2月9日	六届	六次董事会	通讯方式
2	2010年3月25日	六届	七次董事会	现场方式

3	2010年4月21日	六届	八次董事会	通讯方式
4	2010年4月28日	六届	九次董事会	通讯方式
5	2010年5月19日	六届	十次董事会	通讯方式
6	2010年7月19日	六届	十一次董事会	通讯方式
7	2010年7月19日	六届	临时董事会	通讯方式
8	2010年8月15日	六届	十二次董事会	现场方式
9	2010年10月22日	六届	十三次董事会	通讯方式
10	2010年12月23日	六届	十四次董事会	通讯方式

1、2010 年 02 月 09 日，通讯方式召开六届六次董事会，审议通过以下议案：

⑴《关于公司为控股子公司华东医药宁波有限公司向中国银行宁波分行申请的人民币两千万续授信提供担保的议案》；⑵《关于公司向汇丰银行杭州分行申请人民币一亿三千万元续授信的议案》；⑶《关于公司向中信银行杭州分行申请人民币两亿五千万元续授信的议案》；⑷《关于公司向深圳发展银行杭州分行申请人民币两亿元授信的议案》；

2、2010 年 03 月 25 日，现场方式召开六届七次董事会，审议通过以下议案：

⑴《公司 2009 年度总经理工作报告》；⑵《公司 2009 年度财务决算报告》；⑶《公司 2009 年度董事会工作报告》；⑷《公司 2009 年年度报告全文及摘要》；⑸《公司 2009 年度利润分配预案》；⑹《公司内部控制自我评价报告》；⑺《公司内幕信息及知情人管理制度》、《公司信息外部使用人管理制度》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《公司董事、监事、高管人员所持公司股份及其变动管理制度》；⑻《关于续聘天健会计师事务所有限公司为本公司 2010 年财务审计中介机构的议案》；⑼《公司关于预计 2010 年发生的日常关联交易事项的议案》；⑽《关于以调解方式解决杨歧房产收益承诺法律诉讼事项的议案》；⑾《关于增补吕梁先生为公司第六届董事会董事的议案》；⑿《关于公司为中美华东向工行申请 6200 万元续授信及向发银行申请 1 亿元续授信提供担保的议案》；⒀《关于修改公司章程的议案》；⒁《关于提请召开公司 2009 年度股东大会的议案》；

3、2010 年 04 月 21 日，通讯方式召开六届八次董事会，审议通过以下议案：

⑴《公司 2010 年第一季度报告全文及摘要》；⑵《公司向华夏银行申请 9000 万元续授信的议案》；

4、2010 年 04 月 28 日，通讯方式召开六届九次董事会，审议通过以下议案：

⑴《关于聘任吕梁先生担任公司副总经理的议案》；

5、2010 年 05 月 19 日，通讯方式召开六届十次董事会，审议通过以下议案：

⑴审议通过了关于公司向西安国际信托有限公司申请二亿元人民币借款，以及向上海浦东发展银行杭州分行申请二亿元人民币备用授信的议案；

6、2010 年 07 月 19 日，通讯方式召开六届十一次董事会，审议通过以下议案：

⑴《关于聘任马红兰女士为公司财务负责人的议案》；

7、2010 年 07 月 19 日，通讯方式召开临时董事会，审议通过以下议案：

⑴《关于公司为控股子公司华东医药宁波有限公司向上海浦东发展银行宁波北仑支行申请的人民币 11000 万元授信提供担保的议案》；

8、2010 年 08 月 15 日，现场方式召开六届十二次董事会，审议通过以下议案：

⑴《公司 2010 年半年度报告全文及摘要》；⑵《公司 2010 年中期利润分配预案》；⑶《关于公司拟发行短期融资券的议案》；⑷《关于公司向中国工商银行羊坝头支行申请人民币 2.1 亿元续授信的议案》；⑸《关于修订《总经理工作细则》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《对外担保管理制度》、《重大投资决策管理制度》和《突发事件处理制度》等制度的议案》；⑹《关于召开公司 2010 年第一次临时股东大会的议案》；

9、2010 年 10 月 25 日，现场方式召开六届十三次董事会，审议通过以下议案：

⑴《公司 2010 年第三季度报告全文及摘要；

10、2010 年 12 月 23 日，现场方式召开六届十四次董事会，审议通过以下议案：

⑴《关于修改公司章程的议案》；⑵《关于公司为中美华东向交行武林支行申请 7000 万元续授信提供担保的议案》；⑶《关于将收购西安博华制药股权事项修正为关联交易的议案》；⑷《关于因修正关联交易涉及会计差错更正的议案》；⑸《关于公司控股子公司杭州中美华东制药有限公司出资受让吡格列酮二甲双胍片和伏格列波糖原料药及制剂产品新药技术的关联交易议案》；⑹《关于召开公司 2011 年度第一次临时股东大会的议案》。

以上会议公告均刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》，并同时发布在巨潮资讯网站：http://www.cninfo.com.cn。

五、董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会认真执行了股东大会的各项决议，及时完成了股东大会交办的各项工作，具体

情况如下：

1、公司于 2010 年 04 月 26 日在杭州金溪山庄召开 2009 年年度股东大会，审议通过了《华东医药 2009 年度利润分配方案》，公司 2009 年度的利润分配预案为：以 2009 年末总股本 43,406 万股为基数，每 10 股派发现金股利 3.3 元（含税）。本年度不送股，也不进行资本公积金转增股本。2010 年 05 月 21 日，公司发布 2009 年度权益分派实施公告，2010 年 05 月 28 日实施完毕。

2、公司于 2010 年 09 月 03 日在杭州维景国际大酒店召开 2010 年第一次股东大会，审议通过了《公司 2010 年中期利润分配方案》，公司 2010 年中期利润分配方案为：以 2010 年 6 月 30 日总股本 434,059,991 股为基数，每 10 股派发现金股利 3.3 元（含税）。本次股利分配总额为 143,239,797.03 元，剩余未分配利润 216,284,680.68 元结转至以后分配。2010 年中期不送股，也不进行公积金转增股本。2010 年 10 月 18 日，公司发布 2010 年中期权益分派实施公告，2010 年 10 月 25 日实施完毕。

3、报告期内，公司股东杭州华东医药集团有限公司持有的限售股份 33,526,728 股满足解除限售条件，于 2010 年 9 月 2 日起上市流通。

4、报告期内，本公司与中国远大、浙江远大在杭州市拱墅区人民法院主持下于 2010 年 4 月 29 日签署了《民事调解书》及《股权转让协议》，约定：本公司将杨歧房产 100%股权以人民币 1.8 亿元的价格转让给中国远大。2010 年 5 月 7 日，杨歧房产办理完毕上述股权转让工商登记变更手续，远大集团也按照协议约定支付完毕股权转让款。自 2010 年 5 月 1 日起，杨歧房产不再为本公司的控股（全资）子公司，今后不再纳入本公司合并报表范围。

5、报告期内，公司没有配股、增发新股的情况。

六、董事会下设专业委员会的履职情况

2010 年，公司董事会审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略发展委员会等专业委员会按照《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》以及各专业委员会实施细则赋予的职权与义务，认真履行职责。

1、董事会审计委员会工作情况

自公司年度财务报告审计工作开展以来，审计委员会全程参与，在听取了公司财务负责人对公司本年度财务状况和经营成果的汇报及审阅了公司编制的财务会计报表后，认为报表的编制符合会计准则的规定，反映了公司的财务状况和经营成果，同意将财务会计报表和相关资料

提交年审注册会计师审计。审计委员会与会计师事务所协商确定了本年度财务报告审计工作的时间安排后并与会计师事务所、公司财务部进行了有效沟通，确定了本次审计的工作计划。

审计委员会认为，公司财务报表能严格按照企业会计准则编制，在所有重大方面能公允反映公司的财务状况、经营成果及现金流量，未发现重大错误和遗漏。公司对外披露的财务信息及其披露程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等规定，财务信息的披露做到了及时、公平、真实、准确、完整，无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。公司的关联交易交易内容合法有效、公允合理，不损害公司的利益，符合公开、公正和公平的原则，关联交易的决策程序符合《公司章程》的规定和深圳证券交易所《股票上市规则》等有关规定，没有损害非关联股东的利益。

2011 年 4 月 19 日，审计委员会召开了会议，经与会委员认真审议，同意将公司 2010 年度财务报告提交董事会审议，并建议公司继续聘任天健会计师事务所有限公司为公司 2011 年度会计审计机构。

2、提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会对董事候选人和对须提请董事会聘任的高级管理人员进行审查，并提出建议。

3、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会召开专业委员会会议和沟通会二次，对公司年底考核，董事、监事和高级管理人员薪酬等事项进行了讨论与审议，认为 2010 年绩效考核体现了责任、风险、收益对等的原则，公司董事、监事及高级管理人员的薪酬发放符合公司薪酬管理制度的规定，不存在违反公司薪酬管理制度及与薪酬管理制度不一致的情形。

4、战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会召开专业委员会会议和沟通会二次，讨论董事会审议的公司投资决策事项，研究不同事项的审批权。公司重大投资决策事项在经战略委员会审议通过后，方提交董事会进行审议。

七、公司外部信息使用人及内幕信息知情人管理制度的建立及执行情况

公司注重加强定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息使用和管理，按照《上市公司信息披露管理办法》建立了《信息披露管理制度》、、《投资者关系管理制度》、《 公司内幕信息及知情人管理制度》和《公司信息外部使用人管理制度》等。公司按照上述规定，

严格执行外部信息使用人管理的相关规定，防止泄露内部信息，保证信息披露的公平。经公司自查，报告期内，公司内幕信息知情人不存在在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

八、2011 年利润分配或资本公积金转增预案

1、2011 年 4 月 20 日，公司六届十五次董事会审议通过了公司《2010 年度利润分配预案》。根据天健会计师事务所有限公司审计，公司 2010 年度合并口径实现净利润总额 395,863,452.88 元，归属于母公司股东的净利润 317,306,761.68 元。2010 年度母公司实现净利润 236,117,246.93 元，按 10%提取法定盈余公积后，年末实际可供股东分配的利润为 228,699,151.97 元。**经公司六届十五次董事会审议通过，公司本年度利润分配预案为：不分配，不转增。**

2、公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2009 年	143,239,797.03	379,455,228.09	37.75%	156,023,955.20
2008 年	0.00	168,609,741.75	0.00%	-44,009,386.64
2007 年	0.00	173,160,209.87	0.00%	-153,271,004.68
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			59.58%	

第九节 监事会报告

一、2010 年监事会的工作情况

报告期内，公司监事会共召开五次会议，其中现场表决方式二次，通讯表决方式三次，监事会成员列席了各次董事会、股东大会。

序号	召开时间	届次	次数	召开方式
1	2010年03月25日	六届	五次监事会	现场方式
2	2010年04月21日	六届	六次监事会	通讯方式
3	2010年08月15日	六届	七次监事会	现场方式
4	2010年10月25日	六届	八次监事会	通讯方式
5	2010年12月23日	六届	九次监事会	通讯方式

1、2010 年 03 月 25 日，现场方式召开公司六届五次监事会，审议通过以下议案：

⑴《公司 2009 年度监事会工作报告》；⑵《公司 2009 年度董事会工作报告》；⑶《公司 2009 年度财务决算报告》；⑷《公司 2009 年年度报告全文及摘要》；⑸《公司内部控制自我评价报告》；⑹《公司关于预计 2010 年发生的日常关联交易事项的议案》；⑺《关于公司为中美华东向工行申请 6200 万元续授信及向发银行申请 1 亿元续授信提供担保的议案》；⑻《关于以调解方式解决杨歧房产收益承诺法律诉讼事项的议案》；

2、2010 年 04 月 21 日，通讯方式召开公司六届六次监事会，审议通过以下议案：

⑴《公司 2010 年第一季度报告全文及摘要》；

3、2010 年 08 月 15 日，现场方式召开公司六届七次监事会，审议通过以下议案：

⑴《公司 2010 年半年度报告全文及摘要》；⑵《关于公司拟发行短期融资券的议案》；⑶《关于公司向中国工商银行羊坝头支行申请人民币 2.1 亿元续授信的议案》；

4、2010 年 10 月 25 日，通讯方式召开公司六届八次监事会，审议通过以下议案：

⑴《公司 2010 年第三季度报告全文及摘要》；

5、2010 年 12 月 23 日，通讯方式召开公司六届九次监事会，审议通过以下议案：

⑴《关于修改公司章程的议案》；⑵《关于公司为中美华东向交行武林支行申请 7000 万元续授信提供担保的议案》；⑶《关于将收购西安博华制药股权事项修正为关联交易的议案》；⑷《关于因修正关联交易涉及会计差错更正的议案》；⑸《关于公司控股子公司杭州中美华东制药有限公司出资受让吡格列酮二甲双胍片和伏格列波糖原料药及制剂产品新药技术的关联交易议案》；⑹《关于召开公司 2011 年度第一次临时股东大会的议案》。

二、监事会对公司 2010 年度经营管理行为及业绩的基本评价

报告期内，监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律法规的要求，从切实维护公司利益和广大中小股东权益出发，认真履行监督职责，认为 2010 年公司建立了较完善的法人治理结构和内部控制制度，股东大会、董事会的召开程序、决议事项以及董事会对股东大会决议履行情况符合国家法律法规和《公司章程》的有关规定，公司董事会能够依法规范运作，经营决策程序合法，公司董事及其他高级管理人员在履行职务时没有发生违反法律、法规、《公司章程》或损害公司及股东利益的行为。

三、监事会对公司 2010 年度有关事项发表的独立意见

1、公司依法运作情况

报告期内，监事会对公司股东大会、董事会的召开程序和决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事和高级管理人员执行职务等情况进行了监督，监事会认为：公司董事会能够依法规范运作，经营决策程序合法，公司建立了较完善的法人治理结构和内部控制制度。股东大会、董事会的召开程序、决议事项以及董事会对股东大会决议履行情况，符合国家法律法规和公司章程的有关规定。公司的董事及其他高级管理人员在履行职务时没有发生违反法律、法规、《公司章程》或损害公司及股东利益的行为。

2、检查公司财务的情况

报告期内，监事会对公司的财务工作进行了监督检查，2010 度公司能够严格执行相关法律法规和公司财务制度。天健会计师事务所有限公司出具的“标准无保留意见”审计报告，其审计意见是客观公正的，真实反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司收购、出售资产情况

报告期内，2010 年 3 月 25 日，公司召开六届五次监事会，审议通过关于审议公司以调解方式解决杨歧房产收益承诺法律诉讼事项的议案；2010 年 12 月 21 日，召开了六届临时监事会，审议通过了公司出资 1746.44 万元受让杭州工商信托股份有限公司持有的象山绿叶城市信用社 10.791％股权的议案；2010 年 12 月 23 日六届九次监事会审议通过将公司收购西安博华制药股权事项修正为关联交易的议案、因修正关联交易涉及会计差错更正的议案及中美华东出资受让伏格列波糖和吡格列酮二甲双胍片生产技术的关联交易的议案。

监事会就上述事项发表了意见。

4、公司关联交易情况

报告期内，公司各项日常关联交易均是围绕公司日常经营业务开展的，均遵循了公开、公正、公平的原则，董事审议关联交易的程序合法，且履行了相关的审批手续，有供销关系的关联交易价格均按市场原则协商确定，定价合理，没有损害公司和全体股东的利益。

5、对内部控制自我评价报告的意见

报告期内，公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合公司实际情况，建立健全了覆盖全公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护了公司资产的安全和完整。公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配

备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。公司内部控制自我评价真实、完整的反应了公司内部控制制度建立、健全和执行的现状，符合公司内部控制的需要，对内部控制的总体评价是客观的、准确的。公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反应了公司内部控制的实际情况。

第十节 重要事项

一、重大资产收购、出售及资产重组事项

无

二、对外担保事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司担保总额为 22,870 万元，占公司 2010 年末经审计净资产 115,855 万元的 19.74%，均为对控股子公司（中美华东和宁波公司）提供的担保。本公司及控股子公司无对外担保及无逾期担保情形。

三、公司应披露报告期内发生的重大关联交易事项

2010 年 3 月 25 日公司召开六届七次董事会，审议通过了《关于以调解方式解决杨歧房产收益承诺法律诉讼事项的议案》，同意公司就杨歧房产收益承诺诉讼事项与被告浙江远大及第三人远大集团达成和解意向，解除公司和浙江远大签订的《杭州杨岐房地产开发有限公司股权转让之协议书》，公司出让杨歧房产 100%股权给远大集团，远大集团出资 1.8 亿元替被告浙江远大返还给公司杨歧房产股权转让款。该事项经公司于 2010 年 4 月 26 日召开的 2009 年度股东大会审议通过。2010 年 5 月 7 日，杨歧房产办理完毕上述股权转让工商登记变更手续。

2010 年 12 月 23 日，本公司董事会六届十四次会议审议通过《关于中美华东出资 2,500 万元受让伏格列波糖和吡格列酮二甲双胍片生产技术的关联交易》的议案，本公司子公司杭州中美华东制药有限公司出资 2,500 万元受让杭州华东医药集团生物工程研究所有限公司拥有的吡格列酮二甲双胍片新药技术和伏格列波糖原料药及制剂产品生产技术，受让价格以坤元资产评估有限公司坤元评报[2010]第 474 号资产评估报告为基础确定。

四、与日常经营相关的关联交易

2010 年公司与各股东关联企业间发生的日常采购商品交易额为 5430 万元;日常销售货物交易额为 7419 万元；提供或接受劳务交易额为 832 万元；技术授权及转让交易额为 1226 万元；其他日常关联交易额（商业房产租赁）109 万元。上述 2010 年度公司日常关联交易总额为 15016 万元，其中与华东医药集团关联企业交易额为 13096 万元，与中国远大集团关联企业交易额为 1920 万元。

（一）定价政策和定价依据

1、药品采购和销售按照同类原辅包材和药品的市场价格定价，与公司其他客户和供应商定价政策一致；技术服务将根据项目具体情况，按照公开、公平、公正的一般商业原则签订书面协议确定交易价格，参照市场交易价格或实际成本加合理利润协商确定。

2、设备采购与工程安装采取招标方式确定价格范围，并综合各方面因素协商定价；水、电、气等动力费用代垫，按实际价格进行结算；设备租赁的定价主要以资产的实际折旧情况为依据;劳动力租赁参照市场平均劳动力薪资水平；房屋租赁主要参照同类市场价格水平。

（二）关联交易协议签署情况

1、本公司以前年度与杭州华东工贸公司和华东医药集团生物工程研究所已就工程设计与安装及有关产品技术服务签署了有关意向和协议，有些将于2011年继续实施并结算。与生物工程研究所2011年度因新产品研发和工艺改进方面预计仍将有交易发生，相关协议将另行签署；杭州华东工贸公司目前计划停业，预计相关协议在2011年结算之后，公司未来将不再与其发生类似关联交易。

2、本公司目前与关联方发生的绝大多数关联采购与销售未签署专门的关联交易协议，而是根据公司生产经营需求，与相关的供应商、销售商签署相应的购销合同。若今后在正式实施过程中交易内容发生重大变化的，公司将按规定予以披露。

（三）交易目的和交易对公司的影响

1、交易必要性、连续性及预计持续进行此类关联交易的情况

公司向关联方采购为原辅材料，向关联方销售（代销）主要为药品，这些交易都是公司正常生产经营所需要的正常业务行为，且长期以来与上述关联方维持业务往来；公司与关联公司进行劳务、动力费和技术服务等交易，以及与关联公司进行劳动力、房屋和设备等资产租赁交易，有利于集约、充分利用各种经营性资源，提高管理效率，最大程度创造效益。预计公司2011年度将继续存在上述关联交易。

2、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因和真实意图

公司的主营业务是医药产品的生产与销售，公司本着就公平竞争、按质论价、保障供应的原则向包括关联方在内的供应商进行采购，同时也本着公开、公平、公正和互惠互利的原则向包括关联方在内的销售商销售药品。

3、公司与关联方交易参照市场价格定价，交易公允、没有损害本公司和全体股东的利益。此类关联交易的金额占同类交易的比例较小，对公司本期以及未来财务状况、经营成果无不利影响。

4、上述关联交易对本公司独立性没有影响，公司主营业务不会因此类交易而对关联人形成依赖。

五、资产、股权转让发生的关联交易

无

六、公司与关联方共同对外投资发生的关联交易

无

七、公司与关联方非经营性债权、债务往来、担保等事项

报告期内，公司与关联方不存在非经营性的债券债务往来；报告期内，公司控股股东中国远大集团有限责任公司为公司提供担保 2 亿元，担保起始日为 2010 年 10 月 14 日，到期日为 2011 年 5 月 10 日。

八、2010 年资金被占用情况及清欠进展情况

无

九、委托理财

无

十、证券投资情况

无

十一、持有其他上市公司股权情况

无

十二、持有非上市金融企业股权情况

无

十三、买卖其他上市公司股份的情况

报告期内，本公司不存在买卖其他上市公司股份的情形。

十四、其他综合收益明细

无

十五、承诺事项履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况
中国远大集团有限责任公司	自股权分置改革方案实施之日起两年内，将择机采取定向增发、资产收购、资产置换或法律法规允许的其他方式，把承诺人所拥有的（包括但不限于）雷允上药业有限公司 70%的股权、武汉远大制药集团有限公司 70.98%的股权、四川远大蜀阳药业有限公司 40%的股权等优质资产以公允价格注入上市公司。	2007 年 8 月 15 日公司召开五届十四次董事会，会议否决了远大集团提出的以现金方式购买上述三家资产的议案。会议决议公告和相关资料可查阅巨潮资讯网站

十六、公司应披露重大合同及其履行情况

报告期内，公司不存在应披露重大合同的情形。

十七、其他重大合同

无

十八、重大诉讼仲裁事项

2010 年 4 月 29 日，本公司与中国远大、浙江远大在杭州市拱墅区人民法院主持下签署了《民事调解书》并签署了《股权转让协议》，协议约定：本公司将杨歧房产 100%股权以人民币 1.8 亿元的价格转让给中国远大。中国远大保证于上述调解书生效之日起 10 日内支付本公司 1 亿元股权转让款以及 30 日内支付剩余的 8000 万元股权转让款。本报告期内，中国远大已按照协议约定完成上述 1.8 亿元的股权转让款支付。

2010 年 5 月 7 日，杨歧房产办理完毕上述股权转让工商登记变更手续。自 2010 年 5 月 1 日起，杨歧房产不再为本公司的控股（全资）子公司，今后不再纳入本公司合并报表范围。

上述事项详见2010年4月3日公司在《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》及巨潮资讯网站：http://www.cninfo.com.cn发布的2010－15号公告。

十九、公司控股子公司发生的重要事项

(1) 公司控股子公司陕西九州制药有限责任公司于 2004 年 11 月向农业银行陕西省分行营业部取得借款 3,000 万元用于特殊药品 GMP 改造项目，借款期限 3 年。因陕西九州制药有限责任公司未按期归还借款，该银行向陕西省西安市中级人员法院申请执行，陕西省西安市中级人民法院已查封九州制药原价为 55,539,376.58 元的固定资产和原值为 4,222,943.50 元的土地使用权。查封期间陕西九州制药有限责任公司可以使用被查封资产，查封期限二年，履行义务后可以申请解除查封。根据九州制药与农业银行陕西省分行营业部于 2009 年 12 月 21 日签订的《协议书》及 2010 年 3 月 1 日签订的《补充协议书》，陕西九州制药有限责任公司应于 2011 年 6 月 25 日前归还上述借款，同时向农业银行陕西省分行营业部提交还本减免息申请，由农行陕西省分行营业部上报上级行审批。（详细情况参阅公司 2009 年度报告第十节重要事项中公司控股子公司发生的重要事项的相关内容）

报告期内，陕西省分行营业部已向上级行提交上述还本减免息申请，但尚未获得批复。同时农业银行陕西省分行营业部同意在上级行审批同意九州制药的还本减免息申请后，可对双方原先协议约定的还款期限进行调整。截止报告日，该事项未对九州制药的生产经营产生影响。

(2) 报告期内，公司控股子公司华东医药宁波有限公司因业务发展和经营规模不断扩大的需

要，经其董事会同意并授权，通过宁波北仑区法院的资产拍卖，购得了位于宁波市北仑区庐山西路 16 号的相关土地和房产（土地面积 36676.92 ㎡，房产总面积 24951.32 ㎡），做为该公司办公集中用地和业务仓储用地。根据宁波市北仑区法院于 2010 年 4 月对上述资产处置作出的执行裁定书（2009 甬仑民执字第 1273-2、1274-2、1859-2、2008-2 号），宁波公司至 2010 年 5 月 4 日合计共支付 4000 万元，缴纳税金 917.49 万元，本次资产购买总花费为 4917.49 万元。相关土地使用权证和房产证已分别于 2010 年 5 月 7 日和 2010 年 5 月 11 日完成了过户手续。

二十、公司接待调研及采访的情况

为贯彻证券市场公平、公开、公正原则，进一步规范上市公司信息披露的行为，确保公司信息披露的公平性，公司严格按照深圳证券交易所《上市公司公平信息披露指引》的有关规定，先后制定了《公司接待与推广工作制度》，并完善了公司《信息披露事务管理制度》，规范接待调研和媒体采访等事宜。

在接待下列比一般中小投资者更容易接触到信息披露主体和更具信息优势、且可能利用有关信息进行交易或传播的机构和个人的过程中，本公司严格按照相关规定未发生有选择性的、私下的向特定对象披露、透露或泄露非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。

报告期内，公司先后多次接待了相关机构实地调研和来访，现就具体情况列示如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年01月05日	公司接待室	实地调研	香港汇理咨询2	公司经营及发展战略
2010年01月13日	公司接待室	实地调研	国信证券1融通基金1	公司经营
2010年01月20日	公司接待室	实地调研	长盛基金1安信证券1东北证券1	公司经营
2010年01月22日	公司接待室	实地调研	上海万丰友方2东吴基金1	公司经营
2010年01月29日	公司接待室	实地调研	交银施罗德基金2	公司经营及发展战略
2010年02月02日	公司接待室	实地调研	湘财证券2	公司经营
2010年03月31日	公司接待室	实地调研	安信证券1	公司基本情况及发展战略
2010年04月01日	公司接待室	实地调研	易方达基金1	公司基本情况及发展战略
2010年04月01日	公司接待室	实地调研	易方达基金1	公司基本情况及发展战略
2010年04月09日	公司接待室	实地调研	广发基金 2 申万巴黎基金 2	公司经营及发展战略
2010年04月13日	公司接待室	实地调研	光大证券 3	公司经营及发展战略
2010年04月14日	公司接待室	实地调研	中投证券、国联证券、国信证券、南方基金、汇添富基金、易方达基金、方正证券、银河基金、博时基金、光大保德信基金、通用技术、泰达宏利基金等联合调研	公司基本情况、经营及发展战略
2010年04月16日	公司接待室	实地调研	招商证券1 嘉实基金1	公司经营及发展战略

2010年04月26日	公司接待室	实地调研	国金证券、中信证券、中投证券、嘉实基金等联合调研	公司基本情况及发展战略
2010年05月11日	公司接待室	实地调研	交银施罗德 1 国信证券 1	公司经营
2010年05月18日	公司接待室	电话沟通	东方汇理1	公司经营
2010年05月20日	公司接待室	实地调研	上投摩根2 上海世诚投资1 摩根士丹利亚洲1 广发基金2	公司经营
2010年05月26日	公司接待室	实地调研	诺德基金 1	公司经营
2010年05月27日	公司接待室	实地调研	农银汇理 1	公司基本情况及发展战略
2010年06月21日	公司接待室	实地调研	高华证券1 交银施罗德1 华宝信托1 鼎天投资1 工银瑞信1 晓牛资产1	公司基本情况及发展战略
2010年06月27日	公司接待室	实地调研	嘉实基金2 国投瑞银1 融通基金1 大成基金1 中邮基金1 安信证券1光大证券2	公司经营及发展战略
2010年07月08日	公司接待室	实地调研	方正证券1、东莞证券1、上海尚雅投资1、永诚保险1	公司经营情况
2010年07月14日	公司接待室	实地调研	平安证券1	公司经营情况
2010年07月21日	公司接待室	实地调研	大和投资1	公司经营情况
2010年07月22日	公司接待室	实地调研	保银投资1	公司经营情况
2010年07月27日	公司接待室	实地调研	东方证券1、华夏基金1	公司经营情况
2010年07月29日	公司接待室	实地调研	交银施罗德基金1、 海富通基金1	公司经营情况
2010年08月11日	公司接待室	实地调研	工银瑞信1	公司经营情况
2010年08月19日	公司接待室	实地调研	中银国际1、国都证券1、东兴证券1	公司经营情况
2010年08月20日	公司接待室	实地调研	招商基金1、中投证券1、中金公司1	公司经营情况
2010年08月25日	公司接待室	实地调研	太平洋证券1	公司经营情况
2010年08月26日	公司	电话沟通	个人投资者	公司医药商业发展情况
2010年08月27日	公司接待室	实地调研	鹏华基金1	公司经营情况
2010年09月03日	公司接待室	实地调研	国金证券2、鹏华基金4	公司经营情况
2010年09月09日	公司接待室	实地调研	首域投资1	公司经营情况
2010年09月22日	公司接待室	实地调研	中金公司1 、广发基金1、凯思博投资1、银河基金1、上海世诚投资1、华西证券1、润晖投资1、融通基金	公司经营情况
2010年09月30日	公司	电话沟通	永诚保险1	公司经营情况
2010年10月12日	公司接待室	实地调研	浙商证券2	公司经营情况
2010年10月20日	公司接待室	实地调研	天弘基金1	公司经营情况
2010年11月04日	公司接待室	实地调研	华宝兴业基金2 南方基金1 东方证券1	公司经营情况
2010年11月10日	公司接待室	实地调研	中国人寿资产1	公司经营情况
2010年11月11日	公司接待室	实地调研	光大证券1 光大保德信基金1 景顺长城基金1 平安证券1	公司经营情况
2010年11月15日	公司接待室	实地调研	华夏基金1	公司经营情况
2010年11月18日	公司接待室	实地调研	机构投资者联合调研：招商证券2 中	公司经营情况

			投证券2 中金公司1 天弘基金2 银河基金2 中银基金1 农银汇	
2010年11月24日	公司接待室	实地调研	长城基金2	公司经营情况
2010年12月13日	公司接待室	实地调研	中信证券2	公司经营情况

二十一、其他重要事项信息索引

本公司披露媒介有《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》，以及深圳证券交易所指定的信息披露网站——巨潮资讯（http://www.cninfo.com.cn），需要进一步了解本公司的阅读者可通过巨潮资讯网站首页顶端“证券查询”输入本公司代码 000963，在**“公司资讯”**下的“信息公告”栏目，可快速查询到公司发布的各类公告信息。

公告编号	公告名称	公告时间
2010－001 号公告	关于董事辞职的公告	2010 年 1 月 5 日
2010－002 号公告	业绩预告修改公告	2010 年 1 月 28 日
2010－003 号公告	六届六次董事会决议公告	2010 年 2 月 11 日
2010－004 号公告	公司为控股子公司宁波公司提供担保的公告	2010 年 2 月 11 日
2010－005 号公告	关于证券事务代表辞职的公告	2010 年 3 月 4 日
2010－006 号公告	六届七次董事会决议公告	2010 年 3 月 27 日
2010－007 号公告	六届五次监事会决议公告	2010 年 3 月 27 日
2010－008 号公告	2009 年度报告摘要	2010 年 3 月 27 日
2010－009 号公告	2009 年度内部控制自我评价报告	2010 年 3 月 27 日
2010－010 号公告	内幕信息及知情人管理制度	2010 年 3 月 27 日
2010－011 号公告	外部信息使用人管理制度	2010 年 3 月 27 日
2010－012 号公告	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010 年 3 月 27 日
2010－013 号公告	董事、监事、高管人员所持公司股份及其变动管理制度	2010 年 3 月 27 日
2010－014 号公告	关于本公司及控股子公司 2010 年度内预计发生的日常性关联交易事	2010 年 3 月 27 日

	项的公告	
2010－015 号公告	关于以调解方式解决杨歧房产收益承诺法律诉讼事项及公司拟出让杨歧房产股权的关联交易的公告	2010 年 4 月 3 日
2010－016 号公告	关于增补公司董事的公告	2010 年 3 月 27 日
2010－017 号公告	为控股子公司中美华东的银行续授信提供担保的公告	2010 年 3 月 27 日
2010－018 号公告	关于召开公司 2009 年度股东大会的通知	2010 年 4 月 3 日
2010－019 号公告	六届八次董事会决议公告	2010 年 4 月 23 日
2010－020 号公告	2010 年一季报全文及摘要	2010 年 4 月 23 日
2010－021 号公告	2009 年度股东大会决议公告	2010 年 4 月 27 日
2010－022 号公告	六届九次董事会决议公告	2010 年 4 月 29 日
2010－023 号公告	六届十次董事会决议公告	2010 年 5 月 20 日
2010－024 号公告	2009 年度权益分派实施公告	2010 年 5 月 21 日
2010－025 号公告	关于公司全资子公司杨歧房产股权转让进展情况的公告	2010 年 5 月 28 日
2010－026 号公告	六届十一次董事会决议公告	2010 年 7 月 20 日
2010－027 号公告	为控股子公司宁波公司提供担保的公告	2010 年 7 月 21 日
2010－028 号公告	六届临时董事会决议公告	2010 年 7 月 21 日
2010－029 号公告	六届临时董事会决议更正公告	2010 年 7 月 22 日
2010－030 号公告	2010 年度半年报摘要	2010 年 8 月 18 日
2010－031 号公告	六届十二次董事会决议公告	2010 年 8 月 18 日
2010－032 号公告	六届七次监事会决议公告	2010 年 8 月 18 日
2010－033 号公告	2010 年度第一次临时股东大会通知	2010 年 8 月 18 日
2010－034 号公告	限售股份解除限售提示性公告	2010 年 8 月 31 日

2010－035 号公告	2010 年度第一次临时股东大会决议公告	2010 年 9 月 4 日
2010－036 号公告	2010 年中期权益分派实施公告	2010 年 10 月 18 日
2010－037 号公告	2010 年三季报全文及摘要	2010 年 10 月 18 日
2010－038 号公告	关于公司行业分类变更的公告	2010 年 11 月 12 日
2010－039 号公告	六届十四次董事会决议公告	2010 年 12 月 25 日
2010－040 号公告	关于为控股子公司杭州中美华东制药有限公司向交通银行申请七千万元银行续授信提供担保的公告	2010 年 12 月 25 日
2010－041 号公告	关于将收购西安博华股权修正为关联交易的补充公告	2010 年 12 月 25 日
2010－042 号公告	六届九次监事会决议公告	2010 年 12 月 25 日
2010－043 号公告	关于因修正关联交易涉及会计差错更正的公告	2010 年 12 月 28 日
2010－044 号公告	关于中美华东出资 2500 万元受让新药技术的关联交易的公告	2010 年 12 月 28 日
2010－045 号公告	召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	2010 年 12 月 28 日

第十一节：财务会计报告

（一）审计报告

审 计 报 告

天健审〔2011〕2598 号

华东医药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华东医药股份有限公司（以下简称华东医药公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2010 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是华东医药公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，华东医药公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了华东医药公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司 中国注册会计师：胡燕华

中国·杭州 中国注册会计师：王福康

报告日期：2011 年 4 月 20 日

（二）财务报表

资 产 负 债 表

编制单位：华东医药股份有限公司 2010 年 12 月 31 日 单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	328,923,557.72	186,022,959.49	567,216,186.41	413,757,302.81
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	366,708,036.35	272,299,969.71	166,114,531.75	106,452,772.08
应收账款	1,503,808,021.67	1,170,516,751.79	1,268,276,931.44	1,003,192,351.90
预付款项	180,051,130.32	144,370,655.52	136,173,154.10	111,714,276.78
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利	2,954,775.54	2,954,775.54		
其他应收款	18,668,289.95	59,719,955.61	23,675,697.57	20,593,252.56
买入返售金融资产				

存货	992,601,179.99	772,443,427.66	725,248,774.42	497,125,226.22
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	3,393,714,991.54	2,608,328,495.32	2,886,705,275.69	2,152,835,182.35
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资	16,855,000.00		16,855,000.00	
长期应收款				
长期股权投资	30,741,868.58	211,081,170.08	30,121,383.19	151,096,785.25
投资性房地产	11,975,854.96	1,895,321.07	12,841,317.36	2,005,622.53
固定资产	548,745,213.18	141,901,720.99	402,736,179.64	138,487,301.21
在建工程	59,147,819.75	7,932,897.01	23,625,636.30	11,582,296.13
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	170,057,266.81	33,417,930.25	117,803,105.40	37,261,852.78
开发支出				
商誉	2,831,185.40		58,991,441.06	
长期待摊费用	204,312.43		325,879.11	
递延所得税资产	21,350,418.83	15,686,842.80	18,501,649.59	14,939,069.90
其他非流动资产				
非流动资产合计	861,908,939.94	411,915,882.20	625,641,335.99	355,372,927.80
资产总计	4,255,623,931.48	3,020,244,377.52	3,512,346,611.68	2,508,208,110.15
流动负债：				
短期借款	760,356,628.87	554,987,732.87	502,500,127.90	382,940,127.90
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	413,931,777.58	413,931,777.58	323,023,121.85	323,023,121.85
应付账款	1,383,208,026.34	1,217,762,536.78	1,009,965,529.21	911,266,866.11
预收款项	16,118,189.21	9,204,357.48	84,138,429.92	4,389,442.15

卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	19,058,841.42	5,870,830.32	22,225,276.93	10,859,402.76
应交税费	100,605,987.90	31,576,851.10	136,443,211.49	33,268,413.01
应付利息	13,692,985.53	1,570,024.41	9,359,735.16	816,142.50
应付股利	1,114,379.60	1,114,379.60	1,112,848.00	1,112,848.00
其他应付款	162,412,611.05	34,558,564.24	128,094,011.90	198,841,460.43
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	30,500,000.00		27,000,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计	2,900,999,427.50	2,270,577,054.38	2,243,862,292.36	1,866,517,824.71
非流动负债：				
长期借款			3,500,000.00	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	500,000.00	500,000.00		
预计负债			200,616.50	
递延所得税负债				
其他非流动负债	8,300,463.49		27,248,745.26	6,645,000.00
非流动负债合计	8,800,463.49	500,000.00	30,949,361.76	6,645,000.00
负债合计	2,909,799,890.99	2,271,077,054.38	2,274,811,654.12	1,873,162,824.71
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	434,059,991.00	434,059,991.00	434,059,991.00	434,059,991.00
资本公积	7,898,527.02	3,853,096.97	7,898,527.02	3,853,096.97
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	82,284,160.71	82,555,083.20	42,494,920.03	42,494,920.03
一般风险准备				
未分配利润	634,305,166.89	228,699,151.97	593,071,240.78	154,637,277.44
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,158,547,845.62		1,077,524,678.83	635,045,285.44

少数股东权益	187,276,194.87		160,010,278.73	
所有者权益合计	1,345,824,040.49	749,167,323.14	1,237,534,957.56	635,045,285.44
负债和所有者权益总计	4,255,623,931.48	3,020,244,377.52	3,512,346,611.68	2,508,208,110.15

法定代表人：李邦良　　会计主管机构负责人：李邦良　　会计机构负责人：马红兰

利 润 表

编制单位：华东医药股份有限公司 2010 年 1-12 月 单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	8,971,836,509.20	7,109,864,720.11	7,824,872,164.74	5,989,106,019.08
其中：营业收入	8,971,836,509.20	7,109,864,720.11	7,824,872,164.74	5,989,106,019.08
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	8,518,045,508.53	7,004,179,858.69	7,293,416,738.25	5,898,193,715.37
其中：营业成本	7,288,537,117.42	6,735,496,468.09	6,261,741,710.17	5,672,884,222.69
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	22,944,133.28	9,279,759.45	39,048,717.03	7,854,446.34
销售费用	871,913,242.75	150,461,941.60	717,499,124.22	118,937,213.32
管理费用	250,628,167.16	55,604,405.85	196,203,590.97	42,144,214.28
财务费用	61,424,900.86	41,967,147.92	51,083,337.86	35,817,200.27
资产减值损失	22,597,947.06	11,370,135.78	27,840,258.00	20,556,418.47
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	7,912,521.23	153,154,775.54	5,326,091.11	141,975,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,132,485.39		4,666,091.11	
汇兑收益（损失以“-”号填				

列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	461,703,521.90	258,839,636.96	536,781,517.60	232,887,303.71
加：营业外收入	49,735,114.74	12,596,536.63	38,510,002.42	17,891,231.42
减：营业外支出	15,950,706.19	4,402,836.28	10,136,224.68	5,416,027.92
其中：非流动资产处置损失	3,234,346.65		3,418,293.43	3,012,307.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	495,487,930.45	267,033,337.31	565,155,295.34	245,362,507.21
减：所得税费用	99,624,477.57	30,916,090.38	117,909,976.29	27,993,170.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	395,863,452.88	236,117,246.93	447,245,319.05	217,369,336.86
归属于母公司所有者的净利润	317,306,761.68		379,455,228.09	217,369,336.86
少数股东损益	78,556,691.20		67,790,090.96	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.73		0.87	
（二）稀释每股收益	0.73		0.87	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	395,863,452.88	236,117,246.93	447,245,319.05	217,369,336.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	317,306,761.68		379,455,228.09	217,369,336.86
归属于少数股东的综合收益总额	78,556,691.20		67,790,090.96	0.00

法定代表人：李邦良　　会计主管机构负责人：李邦良　　会计机构负责人：马红兰

现金流量表

编制单位：华东医药股份有限公司　　2010 年 1-12 月　　单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	9,977,279,516.89	7,936,732,288.46	8,578,592,130.77	6,533,922,591.16
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	1,678,938.89		439,595.30	439,595.30
收到其他与经营活动有关的现金	103,331,303.89	86,448,777.79	107,804,879.13	319,642,679.71
经营活动现金流入小计	10,082,289,759.67	8,023,181,066.25	8,686,836,605.20	6,854,004,866.17
购买商品、接受劳务支付的现金	8,295,059,401.82	7,767,923,473.29	6,740,211,206.81	6,270,366,988.73
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项				

的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	316,043,762.55	92,193,845.22	281,013,191.10	94,278,031.63
支付的各项税费	394,906,154.69	109,597,172.01	363,882,465.34	89,952,953.65
支付其他与经营活动有关的现金	1,104,269,585.40	390,730,289.30	733,789,829.64	114,675,180.75
经营活动现金流出小计	10,110,278,904.46	8,360,444,779.82	8,118,896,692.89	6,569,273,154.76
经营活动产生的现金流量净额	-27,989,144.79	-337,263,713.57	567,939,912.31	284,731,711.41
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	4,212,000.00	150,000,000.00	660,000.00	141,975,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	597,962.59	59,216.38	15,833,014.38	15,179,950.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	160,472,719.80	180,200,000.00		
收到其他与投资活动有关的现金	7,466,589.74	5,903,717.95	23,835,758.59	4,410,180.57
投资活动现金流入小计	172,749,272.13	336,162,934.33	40,328,772.97	161,565,131.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	170,861,039.61	18,814,066.96	129,261,325.83	16,776,552.97
投资支付的现金	4,000,000.00	4,000,000.00	7,300,000.00	7,300,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	38,679,884.47	61,800,000.00	9,877,083.85	11,067,100.00
支付其他与投资活动有关的现金	174,739.70		139,715.20	
投资活动现金流出小计	213,715,663.78	84,614,066.96	146,578,124.88	35,143,652.97
投资活动产生的现金流量净额	-40,966,391.65	251,548,867.37	-106,249,351.91	126,421,478.52

三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	2,782,826,270.42	2,322,457,374.42	2,126,070,862.43	1,820,970,862.43
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	2,832,973.50	1,832,973.50	12,000,000.00	12,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,785,659,243.92	2,324,290,347.92	2,138,070,862.43	1,832,970,862.43
偿还债务支付的现金	2,588,969,769.45	2,150,409,769.45	2,391,460,734.53	2,077,030,734.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	379,689,216.36	313,453,242.23	93,791,870.22	33,003,175.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50,000,000.00		51,125,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			1,911,900.00	
筹资活动现金流出小计	2,968,658,985.81	2,463,863,011.68	2,487,164,504.75	2,110,033,910.39
筹资活动产生的现金流量净额	-182,999,741.89	-139,572,663.76	-349,093,642.32	-277,063,047.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-251,955,278.33	-225,287,509.96	112,596,918.08	134,090,141.97
加：期初现金及现金等价物余额	554,428,626.07	401,874,645.47	441,831,707.99	267,784,503.50
六、期末现金及现金等价物余额	302,473,347.74	176,587,135.51	554,428,626.07	401,874,645.47

法定代表人：李邦良　　会计主管机构负责人：李邦良　　会计机构负责人：马红兰

合并所有者权益变动表

编制单位：华东医药股份有限公司 2010 年度 单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	434,059,991.00	60,032,390.38			45,134,634.57		591,490,265.81		162,977,931.46	1,293,695,213.22	434,059,991.00	59,860,139.78			27,798,639.55		230,405,071.21		140,672,985.96	892,796,827.50
加：会计政策变更							2,967,652.73		-2,967,652.73								1,933,614.26		-1,933,614.26	
前期差错更正		-52,133,863.36			-2,639,714.54		-1,386,677.76			-56,160,255.66		-52,133,863.36			-2,485,639.23		-1,540,753.07			-56,160,255.66
其他																				
二、本年年初余额	434,059,991.00	7,898,527.02			42,494,920.03		593,071,240.78		160,010,278.73	1,237,534,957.56	434,059,991.00	7,726,276.42			25,313,000.32		230,797,932.40		138,739,371.70	836,636,571.84
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					39,789,240.68		41,233,926.11		27,265,916.14	108,289,082.93		172,250.60			17,181,919.71		362,273,308.38		21,270,907.03	400,898,385.72
（一）净利润							317,306,761.68		78,556,691.20	395,863,452.88							379,455,228.09		67,790,090.96	447,245,319.05
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计							317,306,761.68		78,556,691.20	395,863,452.88							379,455,228.09		67,790,090.96	447,245,319.05
（三）所有者投入和减少资本					16,177,515.99		34,018,483.18		-1,290,775.06	48,905,224.11		172,250.60							4,605,816.07	4,778,066.67
1．所有者投入资本																				
2．股份支付计入所有者权益的金额																				
3．其他					16,177,515.99		34,018,483.18		-1,290,775.06	48,905,224.11		172,250.60							4,605,816.07	4,778,066.67
（四）利润分配					23,611,724.69		-310,091,318.75		-50,000,000.00	-336,479,594.06					17,181,919.71		-17,181,919.71		-51,125,000.00	-51,125,000.00
1．提取盈余公积					23,611,724.69		-23,611,724.69								17,181,919.71		-17,181,919.71			
2．提取一般风险准备																				
3.对所有者（或股东）的分配							-286,479,594.06		-50,000,000.00	-336,479,594.06									-51,125,000.00	-51,125,000.00

4．其他																			
（五）所有者权益内部结转																			
1．资本公积转增资本（或股本）																			
2．盈余公积转增资本（或股本）																			
3．盈余公积弥补亏损																			
4．其他																			
（六）专项储备																			
1．本期提取																			
2．本期使用																			
（七）其他																			
四、本期期末余额	434,059,991.00	7,898,527.02			82,284,160.71		634,305,166.89		187,276,194.87	1,345,824,040.49	434,059,991.00	7,898,527.02			42,494,920.03		593,071,240.78		160,010,278.73	1,237,534,957.56

法定代表人：李邦良　　会计主管机构负责人：李邦良　　会计机构负责人：马红兰

母公司所有者权益变动表

编制单位：华东医药股份有限公司 2010 年度 单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	434,059,991.00	55,986,960.33			45,134,634.57		156,023,955.20	691,205,541.10	434,059,991.00	55,986,960.33			27,798,639.55		-44,009,386.64	473,836,204.24
加：会计政策变更																
前期差错更正		-52,133,863.36			-2,639,714.54		-1,386,677.76	-56,160,255.66		-52,133,863.36			-2,485,639.23		-1,540,753.07	-56,160,255.66
其他																
二、本年年初余额	434,059,991.00	3,853,096.97			42,494,920.03		154,637,277.44	635,045,285.44	434,059,991.00	3,853,096.97			25,313,000.32		-45,550,139.71	417,675,948.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					40,060,163.17		74,061,874.53	114,122,037.70					17,181,919.71		200,187,417.15	217,369,336.86
（一）净利润							236,117,246.93	236,117,246.93							217,369,336.86	217,369,336.86
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							236,117,246.93	236,117,246.93							217,369,336.86	217,369,336.86
（三）所有者投入和减少资本					16,448,438.48		148,035,946.35	164,484,384.83								
1．所有者投入资本																
2．股份支付计入所有者权益的金额																
3．其他					16,448,438.48		148,035,946.35	164,484,384.83								
（四）利润分配					23,611,724.69		-310,091,318.75	-286,479,594.06					17,181,919.71		-17,181,919.71	
1．提取盈余公积					23,611,724.69		-23,611,724.69						17,181,919.71		-17,181,919.71	
2．提取一般风险准备																
3．对所有者（或股东）的分配							-286,479,594.06	-286,479,594.06								
4．其他																
（五）所有者权益内部结转																
1．资本公积转增资本（或股本）																

2．盈余公积转增资本（或股本）																
3．盈余公积弥补亏损																
4．其他																
（六）专项储备																
1．本期提取																
2．本期使用																
（七）其他																
四、本期期末余额	434,059,991.00	3,853,096.97			82,555,083.20		228,699,151.97	749,167,323.14	434,059,991.00	3,853,096.97			42,494,920.03		154,637,277.44	635,045,285.44

法定代表人：李邦良　　会计主管机构负责人：李邦良　　会计机构负责人：马红兰

（三）会计报表附注

华东医药股份有限公司
财务报表附注

2010年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

华东医药股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身为杭州医药站股份有限公司，系于1993年3月成立的定向募集公司。1997年1月17日公司更名为杭州华东医药股份有限公司，1999年12月30日再次更名为华东医药股份有限公司，取得浙江省工商行政管理局核发的注册号为3300001005765的《企业法人营业执照》，现有注册资本434,059,991元，股份总数434,059,991股(每股面值1元)，其中，有限售条件的流通股份：A股154,118,569股；无限售条件的流通股份A股279,941,422股。公司股票已于2000年1月27日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属医药制造销售企业。许可经营范围：药品的生产、经营（具体范围见许可证，涉及危险品的限下属分支机构凭证经营）；第二类增值电信业务（范围详见（中华人民共和国增值电信业务经营许可证），有效期至2011年10月12日）。一般经营项目：消字号及杀字号用品、医疗器械、玻璃仪器、日用化学品、家用电器、农副产品（不含食品）、百货、土特产品、工艺美术品、针纺织品的销售；医疗器械、实验仪器、诊断仪器的维修和化妆品、化学试剂、健字号滋补品、保健品的销售（限下属分支机构凭证经营）；仓储服务，经营进出口业务（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；

如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务折算

对发生的外币业务，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项

金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减

值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十）应收款项

1．单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2．按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

（2）账龄分析法

账　龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年，以下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3 年以上	50	50

3．单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有充分的客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十一）存货

1．存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2．发出存货的计价方法

（1）发出原材料、产成品和设备采用加权平均法，发出库存商品采用先进先出法。

（2）项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

（3）发出开发产品按建筑面积平均法核算。

（4）意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

(5) 如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的建筑面积分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值

与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

（十三）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十四）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项　目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-50	3、5	4.85-1.90
通用设备	5-20	3、5	19.40-4.75
专用设备	5-20	3、5	19.40-4.75
运输工具	5-10	3、5	19.40-9.50
其他设备	5-12	3、5	19.40-7.92

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2．借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3．借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1．无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2．使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项　目	摊销年限(年)
土地使用权	8.25-50
非专利技术	5-12
软件	5

3．使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4．内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 收入

1．销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2．提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

物业管理在物业管理服务已经提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理相关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

3．房地产销售收入

在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

出售自用房屋：自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

4．让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

5．其他业务收入

根据相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益能够流入企业，与收入相关的成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

（二十）政府补助

1．政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2．政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3．与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十一）递延所得税资产、递延所得税负债

1．根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2．确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，

有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十二) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十三) 主要会计政策、会计估计变更

1. 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额
本公司原由母公司承担子公司少数股东超额亏损，自2010年1月1日起，母公司不再承担子公司少数股东应承担的超额亏损，此项会计政策变更采用追溯调整法。	本次变更系根据财政部财会[2010]15号《企业会计准则解释第4号》之规定追溯调整。	未分配利润	1,933,614.26
		少数股东权益	-1,933,614.26

会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额
本公司子公司杭州中美华东制药有限公司原对固定资产残值率按10%核算，为更谨慎核算固定资产价值，自2010年1月1日起，改按5%核算。此项会计估计变更采用未来适用法。	本次变更经本公司子公司杭州中美华东制药有限公司2010年临时董事会审议通过。	累计折旧	4,166,074.01
		主营业务成本	-4,166,074.01
		归属于母公司所有者的净利润	-2,655,872.18
		少数股东损益	-885,290.73

（二十四）前期差错更正

前期差错更正的内容	批准处理情况	受影响的报表项目	累积影响金额
本公司2008年度收购西安博华制药有限公司[注]股权事项修正为关联交易，企业合并类型修正为同一控制下企业合并。	本项差错经公司六届十四次董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	商誉	-56,160,255.66
		资本公积	-52,133,863.36
		盈余公积	-2,485,639.23
		未分配利润	-1,540,753.07

注：西安博华制药有限公司已于2010年更名为华东医药（西安）博华制药有限公司。

三、税项

（一）主要税种及税率

税　种	计 税 依 据	税　率
增值税[注1]	销售货物或提供应税劳务	17%、13%等
营业税	应纳税营业额	5%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	实行四级超率累进税率(30%～60%)
房产税[注2]	从价计征的,按房产原值一次减除30%或20%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税[注3]	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加[注4]	应缴流转税税额	3%
地方教育附加[注5]	应缴流转税税额	2%
企业所得税[注6]	应纳税所得额	25%、15%

[注1]：子公司杭州华东大药房连锁有限公司下属连锁药店由当地税务主管机关定额征收；出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为15%和14%。

[注2]：子公司华东医药（西安）博华制药有限公司、陕西九州制药有限责任公司按房产原值一次减除20%后余值的1.2%计缴。

[注3]：子公司华东医药德清天润有限公司和陕西九州制药有限责任公司按应缴流转税税额和当期免抵税额的5%计缴。子公司杭州中美华东制药有限公司自2010年12月起计缴。

[注4]：子公司杭州中美华东制药有限公司自2010年12月起计缴。

[注5]：注册地在浙江省外的子公司不需计缴。

[注6]：子公司杭州中美华东制药有限公司按15%的税率计缴。

（二）税收优惠及批文

子公司杭州中美华东制药有限公司于2008年10月被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条之规定，杭州中美华东制药有限公司2010年度的企业所得税适用税率为15%。

四、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围	组织机构代码
杭州华晟投资管理有限公司	全资子公司	浙江省杭州市	商务服务业	2,600.00	医药及相关产业的实业投资和投资管理，委托理财、投资管理的咨询等	75174622-5
杭州华东大药房连锁有限公司	控股子公司	浙江省杭州市	商业	1,500.00	生化药品、生物制品、诊断药品、化学药制剂、中成药、中药材、化学试剂等销售	74505837-0
华东医药广东药业有限公司	控股子公司	广东省广州市	商业	300.00	中成药、化学原料药、化学制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品等销售	74295164-9
华东医药(武汉)药业有限公司	控股子公司之子公司	湖北省武汉市	商业	200.00	中成药、生化药品、化学原料药及化学制剂、抗生素原料药及其制剂、生物制品等销售	73751374-0

（续上表）

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
杭州华晟投资管理有限公司	26,000,000.00		100.00	100.00	是
杭州华东大药房连锁有限公司	14,700,000.00		98.00[注 1]	98.00	是
华东医药广东药业有限公司	2,700,000.00		90.00	90.00	是
华东医药(武汉)药业有限公司	1,800,000.00		90.00[注 2]	90.00	是

[注 1]：本公司持有85%股权，子公司杭州华晟投资管理有限公司持有13%股权。

[注 2]：子公司华东医药宁波有限公司持有其90%股权。

（续上表）

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州华晟投资管理有限公司			
杭州华东大药房连锁有限公司	465,558.51		
华东医药广东药业有限公司	-1,158,517.99		
华东医药(武汉)药业有限公司	-341,751.61		

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围	组织机构代码
杭州中美华东制药有限公司	控股子公司	浙江省杭州市	制造业	USD1,200.00	中西原料药及制剂，保健品，生物工程产品，兽药制造；经营进出口业务	60912077-4
华东医药(西安)博华制药有限公司	控股子公司	陕西省西安市	制造业	7,200.00	制剂的生产、销售、售后服务及对外进出口贸易	71007499-5

（续上表）

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表

杭州中美华东制药有限公司	54,620,914.20		75.00	75.00	是
华东医药(西安)博华制药有限公司	25,009,744.34		83.16	83.16	是

（续上表）

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州中美华东制药有限公司	140,348,981.14		
华东医药(西安)博华制药有限公司	5,438,922.63		

3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	组织机构代码
陕西九州制药有限责任公司[注1]	控股子公司的子公司	陕西省西安市	制造业	4,000.00	制剂的生产和销售、自营和代理商品的进出口业务	74862558-8
杭州华东中药饮片有限公司	控股子公司	浙江省临安市	制造业	1,600.00	中药饮片、收购中草药、药材机械修理	66524911-8
华东医药宁波有限公司	控股子公司	浙江省宁波市	商业	500.00	中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、疫苗的批发等	14410460-X
华东医药德清天润有限公司[注2]	控股子公司	浙江省德清县	租赁和商务服务业	300.00	医药知识咨询服务	14708077-0
华东医药供应链管理(杭州)有限公司	控股子公司	浙江省杭州市	仓储服务业	3,572.9863	医药供应链技术的管理与咨询；研发、生产：纯天然高端维生素等	77927513-8

（续上表）

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
陕西九州制药有限责任公司	8,000,000.00		65.00[注1]	65.00	是
杭州华东中药饮片有限公司	11,067,100.00		60.00	60.00	是
华东医药宁波有限公司	3,315,000.00		51.00	51.00	是
华东医药德清天润有限公司	8,538,811.54		95.52[注2]	95.52	是
华东医药供应链管理(杭州)有限公司	71,500,000.00		100.00	100.00	是

[注1]：本公司子公司华东医药（西安）博华制药有限公司持有其65.00%股权。

[注2]：本公司持有62.85%股权，子公司杭州华晟投资管理有限公司持有其32.67%股权。

（续上表）

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
陕西九州制药有限责任公司	-4,219,898.42		
杭州华东中药饮片有限公司	9,021,379.63		
华东医药宁波有限公司	37,312,312.24		
华东医药德清天润有限公司	409,208.74		

（三）合并范围发生变更的说明

1．报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

本公司与财通国际有限公司、杭州财通控股集团有限公司签订了《关于杭州财通科技有限公司股权转让之协议书》和《杭州财通科技有限公司地下室补偿款之补充协议》，本公司以5,720万元受让财通国际有限公司持有的杭州财通科技有限公司(现已更名为华东医药供应链管理（杭州）有限公司）80%股权，本公司以1,430万元受让杭州财通控股集团有限公司的杭州财通科技有限公司20%股权。本公司已于2010年1月7日前累计支付股权转让款3,459万元并承担财通国际有限公司关联企业在杭州财通科技有限公司的债务2,291万元，并办理了相应的财产权交接手续，故自2010年1月起将其纳入合并财务报表范围。

2．报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

本期本公司和中国远大集团有限责任公司签订《股权转让协议书》，本公司将持有的杭州杨歧房地产开发有限公司100%的股权，作价18,000万元转让给中国远大集团有限责任公司。本公司于2010年4月29日收到股权转让款10,000万元，于2010年5月24日收到股权转让款8,000万元，故杭州杨歧房地产开发有限公司自2010年5月起不再纳入合并财务报表范围。

（四）本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1．本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名　称	期末净资产	本期净利润
华东医药供应链管理（杭州）有限公司	69,490,535.00	-2,009,465.00

2．本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名　称	处置日净资产	期初至处置日净利润
杭州杨歧房地产开发有限公司	127,094,775.89	11,506,789.80

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1．货币资金

(1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			375,173.50			268,143.86
小　计			375,173.50			268,143.86
银行存款：						
人民币			300,452,683.41			540,334,050.82
美元	248,462.23	6.6227	1,645,490.83	197,619.32	6.8282	1,349,384.24
小　计			302,098,174.24			541,683,435.06
其他货币资金：						
人民币			26,450,209.98			25,264,607.49
小　计			26,450,209.98			25,264,607.49
合　计			328,923,557.72			567,216,186.41

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

期末其他货币资金中有为开具信用证存出保证金16,610,000.00元、为开具银行承兑票据存出保证金

5,383,745.85元、为信用证叙做押汇锁定到期购汇成本而产生的远期结售汇保证金4,052,078.13元、为开立履约保函存出保证金404,386.00元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种　类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	243,521,112.48		243,521,112.48	97,952,336.30		97,952,336.30
商业承兑汇票	123,186,923.87		123,186,923.87	68,162,195.45		68,162,195.45
合　计	366,708,036.35		366,708,036.35	166,114,531.75		166,114,531.75

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前5名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
江苏华为医药物流有限公司	2010年11月24日	2011年5月24日	4,240,321.02	
台州医药有限公司	2010年11月10日	2011年2月28日	3,280,000.00	
宁波舜泓医疗器械有限公司	2010年9月15日	2011年3月15日	2,800,000.00	
台州医药有限公司	2010年11月28日	2011年1月28日	2,710,000.00	
衢州市人民医院	2010年11月10日	2011年2月28日	2,379,580.42	
小　计			15,409,901.44	

(3) 已贴现或质押的商业承兑汇票的说明

截至2010年12月31日，未到期已贴现的商业承兑汇票计7,454,623.75元。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	1,590,616,636.87	100.00	86,808,615.20	5.46
小　计	1,590,616,636.87	100.00	86,808,615.20	5.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合　计	1,590,616,636.87	100.00	86,808,615.20	5.46

（续上表）

种　类	期初数

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	1,341,486,082.52	99.98	73,209,151.08	5.46
小　计	1,341,486,082.52	99.98	73,209,151.08	5.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	325,875.69	0.02	325,875.69	100.00
合　计	1,341,811,958.21	100.00	73,535,026.77	5.48

2）组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	1,566,149,444.85	98.46	78,307,472.25
1-2 年	6,598,825.45	0.42	659,882.55
2-3 年	3,643,076.27	0.23	728,615.25
3 年以上	14,225,290.30	0.89	7,112,645.15
合　计	1,590,616,636.87	100.00	86,808,615.20

（续上表）

账　龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	1,317,205,150.41	98.17	65,860,257.52
1-2 年	8,672,179.96	0.65	867,218.00
2-3 年	4,409,001.74	0.33	881,800.35
3 年以上	11,199,750.41	0.83	5,599,875.21
合　计	1,341,486,082.52	99.98	73,209,151.08

（2）本期实际核销的应收账款情况

1）主要明细情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
绍兴华宇医院	货款	118,655.59	账龄较久，催讨费用较高，收回可能性极小，本期予以核销	否
河南省新乡药材采购供应站	货款	80,195.60		否
金华市医药有限公司药品分公司	货款	54,999.99		否
嘉善县职工医院	货款	53,380.35		否
海宁市人民医院	货款	50,000.00		否
小　计		357,231.53		

2) 应收账款核销说明

本公司应收账款余额中有645,918.80元，催讨费用较高，收回可能性极小，本期予以核销。

子公司杭州中美华东制药有限公司应收账款余额中有209,933.09元，账龄较久，收回可能性极小，本期予以核销；本期收回以前年度核销的应收账款271,255.71元。

子公司华东医药（西安）博华制药有限公司应收账款余额中有1,856.00元，账龄较久，收回可能性极小，本期予以核销。

(3) 无应收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
客户A1	非关联方	36,577,710.94	1年以内	2.30
客户A2	非关联方	28,965,664.34	1年以内	1.82
客户A3	非关联方	23,369,218.15	1年以内	1.47
客户A4	非关联方	22,253,105.15	1年以内	1.40
客户A5	非关联方	18,369,693.30	1年以内	1.15
小　计		129,535,391.88		8.14

(5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
浙江惠仁医药有限公司	本公司第二大股东之联营企业	12,866,973.92	0.809
杭州华东医药集团康润制药有限公司	本公司第二大股东之联营企业	50,920.15	0.003
杭州朱养心药业有限公司	本公司第二大股东之联营企业	49,448.00	0.003
杭州九源基因工程有限公司	本公司联营企业	900.00	0.000
小　计		12,968,242.07	0.815

(6) 其他说明

期末，已有账面余额155,660,027.01元的应收账款用于向银行办理应收账款保理业务。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账　龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	173,084,681.93	96.13		173,084,681.93
1-2年	6,552,296.91	3.64		6,552,296.91
2-3年	239,516.35	0.13		239,516.35
3年以上	174,635.13	0.10		174,635.13
合　计	180,051,130.32	100.00		180,051,130.32

（续上表）

账　龄	期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	133,157,111.43	97.79		133,157,111.43
1-2 年	1,818,319.43	1.33		1,818,319.43
2-3 年	144,161.17	0.11		144,161.17
3 年以上	1,053,562.07	0.77		1,053,562.07
合　计	136,173,154.10	100.00		136,173,154.10

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
供应商 A1	非关联方	38,380,608.00	1 年以内	预付药品采购款
供应商 A2	非关联方	28,015,562.93	1 年以内	
供应商 A3	非关联方	17,941,138.00	1 年以内	
供应商 A4	非关联方	9,974,615.20	1 年以内	
供应商 A5	非关联方	7,737,597.15	1 年以内	
小　计		102,049,521.28		

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

5. 应收股利

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄 1 年以内						
其中：浙江惠仁医药有限公司		2,954,775.54		2,954,775.54	尚未发放	否
合　计		2,954,775.54		2,954,775.54		

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	23,664,705.54	100.00	4,996,415.59	21.11
小　计	23,664,705.54	100.00	4,996,415.59	21.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				

合　计	23,664,705.54	100.00	4,996,415.59	21.11

(续上表)

种　类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	28,931,720.27	100.00	5,256,022.70	18.17
小　计	28,931,720.27	100.00	5,256,022.70	18.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合　计	28,931,720.27	100.00	5,256,022.70	18.17

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	12,505,375.62	52.84	625,268.79
1-2 年	2,345,326.79	9.91	234,532.68
2-3 年	901,291.54	3.81	180,258.32
3 年以上	7,912,711.59	33.44	3,956,355.80
合　计	23,664,705.54	100.00	4,996,415.59

(续上表)

账　龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	12,107,264.64	41.85	605,363.23
1-2 年	7,383,423.37	25.52	738,342.34
2-3 年	2,693,996.69	9.31	538,799.34
3 年以上	6,747,035.57	23.32	3,373,517.79
合　计	28,931,720.27	100.00	5,256,022.70

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
谭琳	非关联方	3,764,161.71	4-5 年	15.91	代垫款
潘东	非关联方	1,600,000.00	1 年以内	6.76	暂借款

陕西九州投资发展有限责任公司	非关联方	1,294,269.77	3-4年	5.47	暂借款
华北制药金坦生物技术股份有限公司	非关联方	1,158,000.00	一年以内900,000.00 1-2年258,000.00	4.89	保证金
浙江省科学器材进出口有限责任公司	非关联方	1,071,561.65	1年以内	4.53	保证金
小　计		8,887,993.13		37.56	

(4) 无其他应收关联方款项。

7. 存货

(1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,170,701.12		25,170,701.12	17,612,418.63		17,612,418.63
在产品	34,918,842.67		34,918,842.67	30,490,152.53		30,490,152.53
库存商品	931,343,331.95	9,964,461.37	921,378,870.58	613,826,089.10	10,978,000.17	602,848,088.93
开发产品				65,635,457.30		65,635,457.30
委托加工物资	1,238,398.78		1,238,398.78	982,436.88		982,436.88
包装物	9,894,366.84		9,894,366.84	7,680,220.15		7,680,220.15
合　计	1,002,565,641.36	9,964,461.37	992,601,179.99	736,226,774.59	10,978,000.17	725,248,774.42

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	10,978,000.17		17,159.16	996,379.64	9,964,461.37
小　计	10,978,000.17		17,159.16	996,379.64	9,964,461.37

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

项 目	计提存货跌价 准备的依据	本期转回存货 跌价准备的原因	本期转回金额占该项 存货期末余额的比例(%)
库存商品	成本低于可变现净值	可变现净值大于成本数	0.002
小　计			

(3) 存货——开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	其他转出	期末数
三水一生家园	2009.6	65,635,457.30	6,224,291.62	35,664,827.40	36,194,921.52	
小　计		65,635,457.30	6,224,291.62	35,664,827.40	36,194,921.52	

其他转出系因本期出售杭州杨歧房地产开发有限公司股权不再将其纳入合并报表范围而减少开发产品。

8. 持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

项　目	期末数	期初数
信托投资	16,855,000.00	16,855,000.00
合　计	16,855,000.00	16,855,000.00

(2) 持有至到期投资的说明

根据杭州华晟投资管理有限公司(委托人)与杭州工商信托投资股份有限公司(受托人)于2003年10月23日签订的《投资信托合同》、2003年12月5日签订的《补充协议》，委托人委托受托人以自己的名义对宁波象山县绿叶城市信用合作社进行投资，信托期限为3年，信托利益包括但不限于象山县城市信用合作社的分红和处分信托财产的收益及其运作收益,信托利益在扣除信托管理费用和受托人管理佣金后为信托收益，由委托人享有。根据其后签订的《投资信托合同补充协议》、《投资信托合同补充协议(二)》，信托期于2011年10月23日到期。杭州华晟投资管理有限公司实际信托投资额为16,855,000.00元。本期已向受托人支付佣金174,739.70元。

9. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
杭州九源基因工程有限公司	权益法	10,310,478.55	28,321,383.19	920,485.39	29,241,868.58
浙江惠仁医药有限公司	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00
杭州张同泰中医门诊部[注]	成本法		300,000.00	-300,000.00	
陕西博华医药有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00
合　计		11,810,478.55	30,121,383.19	620,485.39	30,741,868.58

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
杭州九源基因工程有限公司	21.06	21.06				4,212,000.00
浙江惠仁医药有限公司	15	15				2,954,775.54
杭州张同泰中医门诊部	100	100		300,000.00	300,000.00	
陕西博华医药有限公司	15	15				
合　计				300,000.00	300,000.00	7,166,775.54

注：截至2010年12月31日，杭州张同泰中医门诊部已停止营业，于2011年4月19日办妥注销手续，本期全额计提长期股权投资减值准备。

10. 投资性房地产

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1)账面原值小计	19,348,760.60	342,432.47	664,554.83	19,026,638.24
房屋及建筑物	17,223,334.27	342,432.47	664,554.83	16,901,211.91

土地使用权	2,125,426.33			2,125,426.33
2)累计折旧和累计摊销小计	6,507,443.24	651,191.66	107,851.62	7,050,783.28
房屋及建筑物	6,112,960.92	601,916.50	107,851.62	6,607,025.80
土地使用权	394,482.32	49,275.16		443,757.48
3)账面净值小计	12,841,317.36	342,432.47	1,207,894.87	11,975,854.96
房屋及建筑物	11,110,373.35	342,432.47	1,158,619.71	10,294,186.11
土地使用权	1,730,944.01		49,275.16	1,681,668.85
4)减值准备累计金额小计				
房屋及建筑物				
土地使用权				
5)账面价值合计	12,841,317.36	342,432.47	1,207,894.87	11,975,854.96
房屋及建筑物	11,110,373.35	342,432.47	1,158,619.71	10,294,186.11
土地使用权	1,730,944.01		49,275.16	1,681,668.85

本期折旧和摊销额为573,463.61元。

(2) 其他说明

期末投资性房地产中已有原价500,437.56元的房屋建筑物用于担保。

11. 固定资产

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	692,559,292.94	208,121,541.86		14,111,722.72	886,569,112.08
房屋及建筑物	255,823,104.55	171,030,294.60		569,336.97	426,284,062.18
通用设备	73,040,590.56	4,808,234.43		1,460,578.33	76,388,246.66
专用设备	265,742,437.07	19,736,749.89		5,130,837.13	280,348,349.83
运输工具	36,729,352.26	4,118,126.66		3,738,734.68	37,108,744.24
其他设备	61,223,808.5	8,428,136.28		3,212,235.61	66,439,709.17
	——	本期转入	本期计提	——	——
2) 累计折旧小计	289,748,177.25	3,409,010.99	56,259,157.34	11,592,446.68	337,823,898.90
房屋及建筑物	74,684,071.74	3,409,010.99	15,497,757.10	231,221.49	93,359,618.34
通用设备	46,762,412.09		4,314,981.58	1,149,866.14	49,927,527.53
专用设备	111,378,086.45		23,733,689.27	3,836,184.75	131,275,590.97
运输工具	20,376,641.95		4,873,849.03	3,553,416.37	21,697,074.61
其他设备	36,546,965.02		7,838,880.36	2,821,757.93	41,564,087.45

3）账面净值小计	402,811,115.69	——	——	548,745,213.18
房屋及建筑物	181,139,032.81	——	——	332,924,443.84
通用设备	26,278,178.47	——	——	26,460,719.13
专用设备	154,364,350.62	——	——	149,072,758.86
运输工具	16,352,710.31	——	——	15,411,669.63
其他设备	24,676,843.48	——	——	24,875,621.72
4）减值准备小计	74,936.05		74,936.05	
房屋及建筑物				
通用设备	74,936.05		74,936.05	
专用设备				
运输工具				
其他设备				
5）账面价值合计	402,736,179.64	——	——	548,745,213.18
房屋及建筑物	181,139,032.81	——	——	332,924,443.84
通用设备	26,203,242.42	——	——	26,460,719.13
专用设备	15,436,4350.62	——	——	149,072,758.86
运输工具	16,352,710.31	——	——	15,411,669.63
其他设备	24,676,843.48	——	——	24,875,621.72

本期折旧额为 56,259,157.34 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 40,246,944.56 元。

固定资产原值本期增加数中包括因收购华东医药供应链管理（杭州）有限公司后将其纳入合并范围而增加固定资产原值 101,676,483.95 元；由于用途变更从投资性房地产转入固定资产原价 664,554.83 元。固定资产原值本期减少数中包括因出售杭州杨歧房地产开发有限公司不再将其纳入合并范围而减少固定资产原值 1,226,396.00 元。

累计折旧本期转入数中包括因收购华东医药供应链管理（杭州）有限公司后将其纳入合并范围而增加累计折旧 3,301,159.37 元；由于用途变更从投资性房地产转入累计折旧 107,851.62 元。累计折旧本期减少数中包括因出售杭州杨歧房地产开发有限公司不再将其纳入合并范围而减少累计折旧 1,104,021.71 元。

(2) 其他说明

1）期末固定资产中已有账面价值 118,876,376.14 元的房屋建筑物用于担保。

2）期末固定资产中有子公司陕西九州制药有限责任公司账面价值为 45,284,804.13 元的房屋建筑物及专用设备已被陕西省中级人民法院查封。

12. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

201 车间改造工程				1,027,244.86		1,027,244.86
试验制剂中心扩建项目	15,863,183.43		15,863,183.43	3,930,049.98		3,930,049.98
老污水处理站技术改造				778,670.35		778,670.35
中美华东生产辅助楼工程	407,477.00		407,477.00	218,000.00		218,000.0
201 车间片剂设备安装工程				4,317,779.79		4,317,779.79
超级抗生素项目一期工程	6,268,365.89		6,268,365.89			
107 车间 AK 扩产改造项目	42,205.69		42,205.69			
吲哚布芬工程	6,494,423.54		6,494,423.54			
年产 10 吨 AK 技改项目				11,582,296.13		11,582,296.13
虫草扩产改造项目	15,861,584.93		15,861,584.93			
预装针及制剂中试项目	2,529,174.76		2,529,174.76			
微丸生产线项目	931,365.05		931,365.05			
106 车间大修项目	2,555,848.42		2,555,848.42			
116 车间 DX 产品工场改造项目	1,194,539.73		1,194,539.73			
供应链物流中心改造建设工程	375,000.00		375,000.00			
TOC 在线分析项目	1,211,965.81		1,211,965.81			
污水处理工程	1,698,393.14		1,698,393.14			
其他零星工程	3,714,292.36		3,714,292.36	1,771,595.19		1,771,595.19
合　计	59,147,819.75		59,147,819.75	23,625,636.30		23,625,636.30

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
201 车间改造工程	3230 万	1,027,244.86	589,888.47	1,617,133.33		113.94
试验制剂中心扩建项目	3720 万	3,930,049.98	11,933,133.45			48.94
老污水处理站技术改造	138 万	778,670.35	145,979.00	924,649.35		73.03
中美华东生产辅助楼工程	2947 万	218,000.00	189,477.00			1.38
201 车间片剂设备安装工程	440 万	4,317,779.79	536,431.94	4,854,211.73		112.24
质检科改造项目	413 万		3,030,787.87	3,030,787.87		73.38
超级抗生素项目一期工程	1710 万		6,268,365.89			36.66
107 车间 AK 扩产改造项目	1300 万		42,205.69			0.32
吲哚布芬工程	700 万		6,504,081.66	9,658.12		92.92
年产 10 吨 AK 技改项目	1238 万	11,582,296.13	3,596,611.77	15,178,907.90		122.61
虫草扩产改造项目	2430 万		15,861,584.93			65.27
预装针及制剂中试项目	1533 万		2,529,174.76			16.50
微丸生产线项目	580 万		931,365.05			16.06

106车间大修项目	607万		2,555,848.42			42.11
116车间DX产品工场改造项目	370万		1,194,539.73			32.28
301车间纯化水站扩容改造项目	600万		5,331,437.45	5,331,437.45		88.86
301车间总变6KV改造项目	430万		3,549,994.41	3,549,994.41		82.56
301车间低温冷冻系统改造项目	360万		3,042,466.50	3,042,466.50		84.51
供应链物流中心改造建设工程	5300万		375,000.00			7.08
TOC在线分析项目	190万		1,211,965.81			63.79
污水处理工程	196万		1,698,393.14			86.65
其他零星工程		1,771,595.19	4,666,394.18	2,707,697.90	15,999.11	
合　计		23,625,636.30	75,785,127.12	40,246,944.56	15,999.11	

(续上表)

工程名称	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率(%)	资金来源	期末数
201车间改造工程	100.00				自筹	
试验制剂中心扩建项目	50.00				自筹	15,863,183.43
老污水处理站技术改造	100.00				自筹	
中美华东生产辅助楼工程	1.00				自筹	407,477.00
201车间片剂设备安装工程	100.00				自筹	
质检科改造项目	100.00				自筹	
超级抗生素项目一期工程	70.00				自筹	6,268,365.89
107车间AK扩产改造项目	10.00				自筹	42,205.69
吲哚布芬工程	90.00				自筹	6,494,423.54
年产10吨AK技改项目	100.00				自筹	
虫草扩产改造项目	95.00				自筹	15,861,584.93
预装针及制剂中试项目	70.00				自筹	2,529,174.76
微丸生产线项目	30.00				自筹	931,365.05
106车间大修项目	75.00				自筹	2,555,848.42
116车间DX产品工场改造项目	95.00				自筹	1,194,539.73
301车间纯化水站扩容改造项目	100.00				自筹	
301车间总变6KV改造项目	100.00				自筹	
301车间低温冷冻系统改造项目	100.00				自筹	
供应链物流中心改造建设工程	5.00				自筹	375,000.00
TOC在线分析项目	95.00				自筹	1,211,965.81

污水处理工程	100.00				自筹	1,698,393.14
其他零星工程					自筹	3,714,292.36
合　计						59,147,819.75

13. 无形资产

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	182,522,167.99	69,438,258.63	1,915,142.51	250,045,284.11
非专利技术	121,955,000.00	45,130,000.00		167,085,000.00
土地使用权	58,902,009.53	23,427,916.72	1,915,142.51	80,414,783.74
软　件	1,665,158.46	880,341.91		2,545,500.37
2) 累计摊销小计	64,719,062.59	15,670,297.22	401,342.51	79,988,017.30
非专利技术	49,976,183.34	12,704,452.37		62,680,635.71
土地使用权	13,434,161.86	2,542,714.69	401,342.51	15,575,534.04
软　件	1,308,717.39	423,130.16		1,731,847.55
3) 账面净值小计	117,803,105.40	69,438,258.63	17,184,097.22	170,057,266.81
非专利技术	71,978,816.66	45,130,000.00	12,704,452.37	104,404,364.29
土地使用权	45,467,847.67	23,427,916.72	4,056,514.69	64,839,249.70
软　件	356,441.07	880,341.91	423,130.16	813,652.82
4) 减值准备小计				
非专利技术				
土地使用权				
软　件				
5) 账面价值合计	117,803,105.40	69,438,258.63	17,184,097.22	170,057,266.81
非专利技术	71,978,816.66	45,130,000.00	12,704,452.37	104,404,364.29
土地使用权	45,467,847.67	23,427,916.72	4,056,514.69	64,839,249.70
软　件	356,441.07	880,341.91	423,130.16	813,652.82

本期摊销额15,137,360.84元。

(2) 重要无形资产增加说明

1) 非专利技术

非专利技术主要系子公司杭州中美华东制药有限公司购入的新菌种及生产工艺技术。

2) 土地使用权

本期无形资产账面原值增加数中包含因收购华东医药供应链管理（杭州）有限公司后将其纳入合并报表范围而增加的该公司收购日无形资产账面原值23,427,916.72元。本期无形资产累计摊销数增加中包含因收购华东医药供应链管理（杭州）

有限公司后将其纳入合并报表范围而增加的该公司收购日无形资产累计摊销532,936.38元。

(3) 其他说明

1) 期末无形资产中有账面价值为15,828,966.25元的土地使用权用于担保。

2) 期末无形资产中有子公司陕西九州制药有限责任公司账面价值为3,813,976.67元的土地使用权已被陕西省中级人民法院查封。

14. 商誉

(1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
华东医药德清天润有限公司	2,005,449.91			2,005,449.91	
华东医药宁波有限公司	825,735.49			825,735.49	
陕西九州制药有限责任公司	1,997,548.79			1,997,548.79	1,997,548.79
合 计	4,828,734.19			4,828,734.19	1,997,548.79

(2) 商誉的减值准备

本公司在以前年度收购西安博华制药有限责任公司股权时，西安博华制药有限责任公司对陕西九州制药有限责任公司已全额计提的商誉减值准备。

15. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
装修费	325,879.11		121,566.68		204,312.43	
合 计	325,879.11		121,566.68		204,312.43	

16. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	18,058,780.72	15,260,721.37
职工薪酬	574,341.34	1,605,722.56
内部购销未实现利润	2,717,296.77	1,635,205.66
合 计	21,350,418.83	18,501,649.59

(2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	34,138,338.47	37,620,245.82
小 计	34,138,338.47	37,620,245.82

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年　份	期末数	期初数	备注
可抵扣亏损			
2010年		2,497,384.26	
2011年	7,925.95	2,994,351.47	
2012年	17,394,995.92	17,900,704.90	
2013年	8,150,353.66	8,384,643.13	
2014年	5,653,138.10	5,843,162.06	
2015年	2,931,924.84		
小　计	34,138,338.47	37,620,245.82	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项　目	期末数
资产减值准备	77,862,523.56
应付职工薪酬	3,073,987.53
内部购销未实现利润	10,869,187.06
小　计	91,805,698.15

17. 资产减值准备明细

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	78,791,049.47	23,159,851.88	9,559,418.38	586,452.18	91,805,030.79
存货跌价准备	10,978,000.17		17,159.16	996,379.64	9,964,461.37
固定资产减值准备	74,936.05			74,936.05	
长期股权投资减值准备		300,000.00			300,000.00
商誉减值准备	1,997,548.79				1,997,548.79
合　计	91,841,534.48	23,459,851.88	9,576,577.54	1,657,767.87	104,067,040.95

(2) 其他说明

坏账准备本期计提中844,745.66元系本期新增子公司华东医药供应链管理（杭州）有限公司合并基准日的坏账准备；坏账准备本期转回数中9,559,418.38元系本期出售杭州杨歧房地产开发有限公司相应转出出售基准日的坏账准备。

18. 短期借款

项　目	期末数	期初数
抵押借款	305,232,309.12	34,560,000.00

保证借款	407,669,696.00	435,000,000.00
信用借款	40,000,000.00	
票据贴现借款	7,454,623.75	32,940,127.90
合　计	760,356,628.87	502,500,127.90

19. 应付票据

种　类	期末数	期初数
商业承兑汇票	169,918,006.50	142,824,901.89
银行承兑汇票	244,013,771.08	180,198,219.96
合　计	413,931,777.58	323,023,121.85

20. 应付账款

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
货款	1,359,956,692.99	994,007,042.82
长期资产购置款	23,251,333.35	15,958,486.39
合　计	1,383,208,026.34	1,009,965,529.21

(2) 应付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
常熟雷允上制药有限公司	736,432.84	306,552.43
杭州九源基因工程有限公司	621,195.93	86,016.00
浙江华义医药有限公司	569,890.00	682,500.00
杭州华东医药集团新五丰药业有限公司	200,282.18	
杭州朱养心药业有限公司	47,579.40	948,135.86
浙江惠仁医药有限公司	40,656.00	
雷允上药业有限公司	26,363.54	26,242.82
杭州华东医药集团康润制药有限公司	20,844.13	142,694.35
武汉远大制药集团有限公司	16,500.00	
四川远大蜀阳药业股份有限公司		3,564.21
小　计	2,279,744.02	2,195,705.67

21. 预收款项

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
预收药品销售款	14,571,261.86	11,856,201.92
预收租金	1,546,927.35	
预收售房款		72,282,228.00
合　计	16,118,189.21	84,138,429.92

(2) 预收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
杭州华东医药集团生物工程研究所有限公司	750,800.00	
杭州华东普洛医药科技有限公司		91,162.50
浙江华义医药有限公司		86,034.66
小　计	750,800.00	177,197.16

22. 应付职工薪酬

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	6,578,915.96	213,054,507.24	216,724,240.31	2,909,182.89
职工福利费		24,708,479.02	24,708,479.02	
社会保险费	10,084,700.64	45,756,557.37	46,224,534.92	9,616,723.09
其中：医疗保险费	2,048,228.10	16,239,340.40	17,966,308.44	271,980.36
基本养老保险费	7,210,028.08	24,834,609.32	23,121,763.08	8,922,874.32
失业保险费	413,406.55	2,564,861.09	2,844,574.01	133,693.63
工伤保险费	141,931.60	883,487.76	968,489.52	56,929.84
生育保险费	271,106.31	1,224,149.20	1,313,290.27	181,965.24
其他		10,109.60	10,109.60	
住房公积金	997,730.65	20,264,867.83	20,408,425.87	854,172.61
辞退福利		390,945.00	390,945.00	
工会经费	923,812.34	4,063,592.49	4,338,934.08	648,470.75
职工教育经费	3,640,117.34	3,438,681.08	2,048,506.34	5,030,292.08
合　计	22,225,276.93	311,677,630.03	314,844,065.54	19,058,841.42

23. 应交税费

项　目	期末数	期初数
增值税	42,482,947.09	30,523,324.12
营业税	218,161.68	11,835,111.14

企业所得税	37,875,938.58	78,606,923.97
个人所得税	6,518,327.80	2,797,952.19
城市维护建设税	2,176,023.09	1,578,120.56
土地增值税		1,201,752.24
房产税	608,662.34	-73,020.38
土地使用税	690,853.46	38,433.38
教育费附加	1,014,674.03	971,929.00
地方教育附加	448,746.06	672,485.38
水利建设专项资金	8,389,377.41	8,244,139.23
印花税	169,326.60	46,060.66
价格调整基金	12,949.76	
合　计	100,605,987.90	136,443,211.49

24. 应付利息

项　目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,879,117.26	996,680.48
长期借款应付利息		9,702.00
一年内到期的非流动负债	11,813,868.27	8,353,352.68
合　计	13,692,985.53	9,359,735.16

25. 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
法人股股利	1,114,379.60	1,112,848.00	股东信息变更，无法支付
合　计	1,114,379.60	1,112,848.00	

26. 其他应付款

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
押金保证金	12,172,945.20	8,888,085.08
拆借款	13,442,704.51	9,712,668.54
应付暂收款	118,755,839.29	98,228,126.39
其他	18,041,122.05	11,265,131.89
合　计	162,412,611.05	128,094,011.90

(2) 应付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
杭州华东医药集团有限公司		128,547.42
小　计		128,547.42

27. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	30,500,000.00	27,000,000.00
合　计	30,500,000.00	27,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
抵押借款	27,000,000.00	27,000,000.00
抵押及担保借款	3,500,000.00	
小　计	30,500,000.00	27,000,000.00

2) 金额前5名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率(%)	期末数		期初数	
					原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
中国农业银行陕西省分行营业部	2004.10.20	2007.10.19	人民币	6.696		27,000,000.00		27,000,000.00
商南县农村信用合作联社	2008.8.6	2011.8.6	人民币	9.072		3,500,000.00		
小 计						30,500,000.00		27,000,000.00

3) 一年内到期的长期借款中的逾期借款

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预计还款期
中国农业银行陕西省分行营业部	27,000,000.00	3年	6.696	特殊药品CMP新建项目	陕西九州制药有限责任公司无偿还能力	未确定
小　计	27,000,000.00					

28. 长期借款

(1) 长期借款情况

项　目	期末数	期初数
保证借款		3,500,000.00
合　计		3,500,000.00

(2) 大额的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率(%)	期末数		期初数	
					原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额

商南县农村信用合作联社	2008年8月6日	2011年8月6日	人民币	9.072				3,500,000.00
小 计								3,500,000.00

29. 专项应付款

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
拆迁补偿款		2,013,800.00	1,513,800.00	500,000.00	
合 计		2,013,800.00	1,513,800.00	500,000.00	

(2) 其他说明

本公司与杭州市拱墅区河道建设指挥中心签订《西塘河国有拆迁补偿协议》，本公司位于莫干山路866号地块位于拆迁范围，本公司于2010年12月20日收到补偿款2,013,800.00元，扣除拆迁土地使用权净值1,513,800.00元，余款500,000.00元，账列“专项应付款”。

30. 预计负债

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
交房违约金	200,616.50		200,616.50	
合 计	200,616.50		200,616.50	

(2) 其他说明

本期减少200,616.50元系本期出售杭州杨歧房地产开发有限公司相应转出出售基准日的预计负债。

31. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
国家拨入的专门用途拨款		10,306,500.00
吲哚布芬产业化项目补贴	1,330,000.00	
供热改造项目补贴	6,970,463.49	16,942,245.26
合 计	8,300,463.49	27,248,745.26

(2) 其他说明

1) 吲哚布芬产业化项目补贴

本公司子公司华东医药（西安）博华制药有限公司与陕西省科学技术厅签订《产业化项目合同书》，承担50吨/年吲哚布芬产业化项目，2010年收到吲哚布芬产业化项目补贴200万元，本期根据受益期间确认营业外收入67万元。

2) 供热改造项目补贴说明

根据杭州市人民政府办公厅杭政办函〔2008〕233号文《杭州市人民政府办公厅转发市城建投资集团关于杭州市主城区供

热方式调整单位热用户经济补贴办法的通知》，本公司子公司杭州中美华东制药有限公司2008年和2009年度分别收到杭州市热能投资有限公司拨付的用热设施改造补贴款6,372,995.20元和17,882,121.40元，合计24,255,116.60元。累计已按收益期间确认营业外收入17,284,653.11元，其中本期根据受益期间确认营业外收入9,971,781.77元。

32. 股本

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	434,059,991.00			434,059,991.00

33. 资本公积

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	172,250.60			172,250.60
其他资本公积	7,726,276.42			7,726,276.42
合　计	7,898,527.02			7,898,527.02

34. 盈余公积

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	42,494,920.03	40,060,163.17	270,922.49	82,284,160.71
合　计	42,494,920.03	40,060,163.17	270,922.49	82,284,160.71

(2) 其他说明

本期增加40,060,163.17元，其中：根据本期母公司净利润10%计提法定盈余公积23,611,724.69元；本期转让杭州杨歧房地产开发有限公司转回盈余公积16,448,438.48元，详见本财务报表附注五(四)1之说明。

本期减少270,922.49元，系本期购买子公司华东医药（西安）博华制药有限公司的少数股权所产生的收购价款与账面净资产的差额，减少盈余公积270,922.49元，详见本财务报表附注五(四)2之说明。

35. 未分配利润

(1) 明细情况

项　目	金　额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	591,490,265.81	——
调整期初未分配利润合计数（调增＋，调减－）	1,580,974.97	——
调整后期初未分配利润	593,071,240.78	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	317,306,761.68	——
其他	36,456,785.63	
减：提取法定盈余公积	23,611,724.69	
应付普通股股利	286,479,594.06	

其他	2,438,302.45	
期末未分配利润	634,305,166.89	——

(2) 调整期初未分配利润说明

1) 根据财政部财会〔2010〕15号《财政部关于印发企业会计准则解释第4号的通知》要求进行追溯调整，自2010年1月1日起，母公司不再承担子公司少数股东应承担的超额亏损，增加期初未分配利润2,967,652.73元。

2) 2008年度收购西安博华制药有限公司股权事项修正为关联交易，企业合并类型修正为同一控制下企业合并，该项重大会计差错更正，减少期初未分配利润1,386,677.76元，期初盈余公积154,075.31元。

(3) 其他说明

1) 根据公司2009年度股东大会通过的2009年度利润分配方案，每10股派发现金股利3.3元(含税)，分配普通股股利143,239,797.03元。

2) 根据公司2010年第一次临时股东大会通过的2010年中期利润分配方案，每10股派发现金股利3.3元(含税)，分配普通股股利143,239,797.03元。

3) 其他增加36,456,785.63元，系本公司转让杭州杨歧房地产开发有限公司转回未分配利润，详见本财务报表附注五(四)1之说明。

4) 其他减少2,438,302.45元，系购买子公司华东医药（西安）博华制药有限公司的少数股权所产生的收购价款与相应账面净资产的差额，减少未分配利润2,438,302.45元，详见本财务报表附注五(四)2之说明。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
主营业务收入	8,920,496,357.81	7,778,385,328.65
其他业务收入	51,340,151.39	46,486,836.09
营业成本	7,288,537,117.42	6,261,741,710.17

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
商业	7,325,656,975.82	6,920,024,245.51	6,072,152,841.68	5,743,527,466.44
制造业	1,536,572,433.99	305,057,626.09	1,313,732,969.97	285,855,316.20
房地产行业	58,266,948.00	34,256,230.94	392,499,517.00	203,175,880.53
小　计	8,920,496,357.81	7,259,338,102.54	7,778,385,328.65	6,232,558,663.17

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
西药药品	7,264,259,410.83	5,752,453,373.69	6,121,779,346.25	4,863,773,635.48

中药药品	1,422,613,399.96	1,333,046,432.25	1,106,232,349.88	1,039,470,694.76
医药器械	175,356,599.02	139,582,065.66	157,874,115.52	126,138,452.40
商品房	58,266,948.00	34,256,230.94	392,499,517.00	203,175,880.53
小　计	8,920,496,357.81	7,259,338,102.54	7,778,385,328.65	6,232,558,663.17

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	8,881,731,959.01	7,227,488,053.22	7,746,911,243.12	6,207,781,627.29
国外销售	38,764,398.80	31,850,049.32	31,474,085.53	24,777,035.88
小　计	8,920,496,357.81	7,259,338,102.54	7,778,385,328.65	6,232,558,663.17

(5) 公司前5名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户B1	266,402,149.82	2.97
客户B2	234,418,889.09	2.61
客户B3	172,176,607.32	1.92
客户B4	155,426,554.18	1.73
客户B5	147,530,947.91	1.64
小　计	975,955,148.32	10.87

2. 营业税金及附加

项　目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	5,726,099.75	21,455,262.60	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	7,366,689.18	6,862,272.94	
教育费附加	3,449,094.66	3,175,713.86	
地方教育附加	5,340,555.68	4,957,371.22	
房产税	707,815.64	562,519.29	
土地使用税	62,543.62	62,543.74	
土地增值税	291,334.75	1,973,033.38	
合　计	22,944,133.28	39,048,717.03	

3. 销售费用

项　目	本期数	上年同期数

差旅费	214,231,206.37	183,905,803.25
产品推广、市场维护费	181,909,908.93	147,111,445.72
职工薪酬	156,518,810.49	136,880,075.87
办公费	147,123,653.51	123,878,480.11
运杂费	67,638,044.07	45,558,148.92
广告宣传费	27,939,135.59	23,388,860.45
招标费	11,239,324.83	7,153,945.95
其他	65,313,158.96	49,622,363.95
合　计	871,913,242.75	717,499,124.22

4. 管理费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	63,658,680.58	56,798,244.67
研发费	89,081,671.56	67,328,473.22
无形资产摊销	15,137,360.84	11,236,846.28
折旧费	14,058,706.99	10,225,991.31
办公费	7,484,227.56	5,675,139.07
业务招待费	7,958,824.64	5,918,625.73
差旅费	6,857,365.80	4,324,693.59
其他	46,391,329.19	34,695,577.10
合　计	250,628,167.16	196,203,590.97

5. 财务费用

项　目	本期数	上年同期数
利息支出	53,211,019.80	51,456,889.85
利息收入	5,452,789.74	9,200,989.54
手续费	1,903,494.51	1,760,854.24
贴现费用	11,993,638.65	7,009,272.69
汇兑损失	832,897.26	66,545.43
汇兑收益	1,063,359.62	9,234.81
合　计	61,424,900.86	51,083,337.86

6. 资产减值损失

项　目	本期数	上年同期数
坏账损失	22,315,106.22	28,169,996.13
长期股权投资减值损失	300,000.00	
存货跌价损失	-17,159.16	-329,738.13
合　计	22,597,947.06	27,840,258.00

7. 投资收益

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	2,954,775.54	660,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	5,132,485.39	4,666,091.11
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	-174,739.70	
合　计	7,912,521.23	5,326,091.11

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
浙江惠仁医药有限公司	2,954,775.54	600,000.00	本年度分红较多
陕西博华医药有限公司		60,000.00	本年度未分红
小　计	2,954,775.54	660,000.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
杭州九源基因工程有限公司	5,132,485.39	4,666,091.11	
小　计	5,132,485.39	4,666,091.11	

(4) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	361,256.96	13,914,745.22	361,256.96
其中：固定资产处置利得	361,256.96	13,914,745.22	361,256.96
政府补助	35,023,339.00	15,956,907.95	35,023,339.00
拆迁补偿收入	2,628,784.25	1,220,000.00	2,628,784.25
供热改造项目补贴	9,971,781.77	7,312,871.34	9,971,781.77

税收减免	1,416,162.08		1,416,162.08
罚没收入	10,710.00	3,342.20	10,710.00
其他	323,080.68	102,135.71	323,080.68
合　计	49,735,114.74	38,510,002.42	49,735,114.74

(2) 政府补助明细

项　目	本期数	发文单位	说明
1) 公司本级			
年产10吨阿卡波糖技改项目财政资助资金	3,300,000.00	杭州市经济委员会、杭州市财政局	杭经投资(2005)45号 杭财企(2005)1149 号
108车间提取工序技改项目财政资助资金	2,140,000.00	杭州市财政局、杭州市经济委员会	杭财企(2006)1144号
企业发展建设资金	1,967,000.00	杭州市下城区财政局、杭州市下城区经贸旅游局	下财〔2010〕128号
医药物资储备贴息收入	1,000,000.00		杭财企〔2010〕571号
企业建设独立电子商务应用平台财政资助资金	641,000.00	杭州市财政局、杭州市经济委员会	杭财企〔2010〕25号
生产车间GMP改造项目财政资助资金	560,000.00	杭州市经济委员会、杭州市财政局	杭经投资(2006)98号 杭财企(2006)198 号
卡博平提取工艺技改项目财政资助资金	450,000.00	杭州市经济委员会、杭州市财政局	杭经投资(2005)458号 杭财企一(2005)1149 号
2010年大学生企业实训补贴	270,092.00	杭州市人事局	
商贸改造项目资助资金	200,000.00	杭州市下城区经贸旅游局、杭州市下城区财政局	下经旅〔2010〕127号
中药现代化专项资金	200,000.00	杭州市财政局	杭财企〔2009〕1315号
中西药线信息管理系统项目财政资助资金	195,000.00	杭州市经济委员会、杭州市财政局	杭经技术(2005)152号 杭财企(2005)358 号
下城区天水街道用工补助	8,267.00		
下城区科技局专利资助款(阿卡波糖)	5,000.00		
2) 杭州中美华东制药有限公司			
第一批扶持企业财政补助	5,694,000.00	杭州市财政局	杭财企〔2010〕1118号
市工业技术改造财政资助	3,273,000.00	杭州市财政局、杭州市经济委员会	杭财企〔2010〕708号
莫匹罗新原料药市财政局资助	1,870,000.00	杭州市财政局、杭州市经济委员会	杭财企〔2009〕1460号
104车间新产品技改项目资助	1,710,000.00	杭州市经济委员会、杭州市财政局	杭财企(2007)203号
虫草发酵菌粉生产线技改项目资助	1,100,000.00	杭州市经济委员会、杭州市财政局	杭经投资(2005)219号 杭财企(2005)518 号
医药产业发展资金项目资助及奖励资金	471,600.00	杭州市财政局、杭州市经济委员会	杭财企(2006)063号
省中药现代化财政资金	400,000.00	杭州市财政局、杭州市经济委	杭财企〔2010〕992号

		员会	
政策引导类计划相关项目补助	200,000.00	浙江省财政厅、浙江省科学技术厅	浙财教〔2010〕16 号
省人力社保厅重点企业技术创新团队资助款	200,000.00	中共浙江省委办公厅	浙委办〔2009〕126 号
杭州市财政局专利实施产业化项目补助费	100,000.00	杭州市科学技术局、杭州市财政局	杭科计〔2010〕40 号 杭财教〔2010〕232 号
市循环经济专项资金	80,000.00	杭州市财政局、杭州市经济委员会	杭财企〔2010〕741 号
企业信息化应用项目财政资助	80,000.00	杭州市财政局、杭州市经济委员会	杭财企(2006)1219 号
浙江省科学技术奖励	50,000.00	浙江省财政厅、浙江省科学技术厅	浙财教〔2010〕89 号
杭州市先进企业、先进集体和个人奖励款	40,000.00	杭州市人民政府办公厅	杭政办函〔2010〕125 号
中小企业市场开拓项目资金	35,000.00	杭州市财政局	杭财企〔2010〕746 号
在线监测补助款	23,840.00	杭州市环境保护局、杭州市财政局	杭环发〔2010〕322 号
科技活动周项目宣传经费	20,000.00		
杭州市节水先进单位奖金	10,000.00	杭州市人民政府办公厅	杭政办函〔2009〕400 号
拱墅区科技进步奖	10,000.00	杭州市拱墅区人民政府	拱政〔2010〕1 号
企业品牌奖励	10,000.00		
拱墅区科技局专利资助款	2,000.00	杭州市拱墅区人民政府	拱政(2008)10 号
3）杭州华东大药房连锁有限公司			
2009 中华老字号补助款	150,000.00	浙江省财政厅、浙江省商务厅	浙财企〔2010〕181 号
省医保评定奖励费	3,000.00	浙江省省级医疗保险服务中心	浙医保〔2010〕39 号
4）华东医药宁波有限公司			
三项经费补助	3,981,440.00		
信用保险费补贴	11,000.00		
5）杭州华东中药饮片有限公司			
杭州市农产品加工企业财政资助项目资金	299,900.00	杭州市农业产业化领导小组办公室、杭州市经济委员会、杭州市财政局	杭农产办〔2009〕20 号杭财农〔2009〕1080 号
临安市农业龙头企业项目补助资金	230,000.00	临安市人民政府农业和农村工作办公室、临安市财政局	临农办〔2010〕5 号
成长型农业企业扶持资金	80,000.00	杭州市农业产业化领导小组办公室、杭州市财政局	杭农产办〔2010〕13 号
工业企业技术改造财政资助	80,000.00	临安市人民政府	临政发〔2010〕20 号
农村流通体系建设工程项目奖励资金	50,000.00	中共杭州市委、杭州市人民政府农业和农村工作办公室、杭州市财政局	市农办〔2010〕82 号

农业综合发展扶持项目第一批补助资金	40,000.00	杭州市农业发展基金管理委员会、杭州市财政局	杭农发办〔2010〕1号 杭财农〔2010〕373号
优质农产品市场拓展奖	20,000.00	临安市人民政府	临政函〔2010〕3号
农业项目经费补助	20,000.00	临安市科学技术局	临科字〔2010〕30号
杭州市“十佳”农产品加工企业奖励款	10,000.00	杭州市农业产业化领导小组办公室	杭农产办〔2009〕18号
推进品牌建设财政奖励	10,000.00	临安市人民政府	临政发〔2010〕28号

6）华东医药（西安）博华制药有限公司

新增产能项目流动资金贷款贴息	1,000,000.00	西安市工业和信息化委员会、西安市财政局	市工信发〔2010〕118号
吲哚布芬补贴款	670,000.00	陕西省科学技术厅	陕科计发〔2010〕56号
专项工程补贴款	650,000.00	陕西省发展和改革委员会、陕西省工信厅、陕西省中小企业促进局	陕发改产业〔2009〕1938号
失业中心补助款	550,800.00	渭南市劳动和社会保障局、渭南市财政局	渭劳发〔2009〕94号
西部发展专项资金	390,000.00	陕西省财政厅	陕财办企专〔2010〕72号
西部发展专项资金	220,000.00	陕西省财政厅	陕财办企专〔2010〕46号
环保专项资金	200,000.00	渭南市财政局、渭南市环境保护局	渭财办预〔2009〕389号
高校毕业生见习单位补贴款	41,400.00	陕西省人力资源和社会保障厅	陕人社发〔2009〕133号
小　计	35,023,339.00		

(3) 税收减免

根据杭州市地方税务局拱墅税务分局（浙地税政）[2010]8721号减免税（费）批复，本期杭州中美华东制药有限公司收到减免土地使用税304,590.00元；根据杭州市地方税务局拱墅税务分局（杭地税）200901135号减免税（费）批复，本期杭州中美华东制药有限公司收到减免房产税315,928.35元；根据杭州市地方税务局拱墅税务分局（浙地税政）[2010]7887号减免税（费）批复，本期杭州中美华东制药有限公司收到减免水利建设专项资金724,331.79元；根据杭州市地方税务局下城税务分局(杭地税下)[减免]201000163号减免税(费)批复，本期杭州华东大药房连锁有限公司收到减免水利建设专项资金71,311.94元。

9. 营业外支出

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,234,346.65	3,418,293.43	3,234,346.65
其中：固定资产处置损失	1,720,546.65	3,418,293.43	1,720,546.65
无形资产处置损失	1,513,800.00		1,513,800.00
对外捐赠	8,357,000.00	1,577,000.00	8,357,000.00
水利建设专项资金	4,281,934.55	2,966,877.38	

赔偿支出、滞纳金		874,710.80	
罚款支出	67,048.18	15,479.72	67,048.18
违约金支出		1,283,503.35	
其他	10,376.81	360.00	10,376.81
合　计	15,950,706.19	10,136,224.68	11,668,771.64

(2) 其他说明

根据杭州市地方税务局下城税务分局浙地税政[2010]7906号减免税（费）批复，减免本公司本期60%水利建设专项资金，减免金额为3,593,461.61元。

10. 所得税费用

项　目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	102,473,246.81	121,962,015.90
递延所得税调整	-2,848,769.24	-4,052,039.61
合　计	99,624,477.57	117,909,976.29

11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项　目	序号	2010年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	317,306,761.68
非经常性损益	B	27,896,648.74
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	289,410,112.94
期初股份总数	D	434,059,991
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	

报告期月份数	K	
发行在外的普通股加权平均数	L=D+E+F×G/K-H×I/K-J	434,059,991
基本每股收益	M=A/L	0.73
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.67

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
政府补助	22,716,839.00
收回银行承兑汇票及信用证保证金	39,422,848.86
仓储收入	13,048,181.55
房屋出租收入	5,158,544.76
收回经营保证金	3,500,000.00
其他	19,484,889.72
合 计	103,331,303.89

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
差旅费	214,306,932.42
与杭州杨歧房地产开发有限公司往来款	179,500,000.00
产品推广、市场维护费	176,330,029.98
办公费	149,865,460.68
研发费	72,379,659.22
汽车、运输费	70,032,867.48
支付银行承兑汇票及信用证保证金	54,418,989.00
广告宣传费	28,578,710.59
其他	158,856,936.03
合 计	1,104,269,585.40

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项　目	本期数
利息收入	5,452,789.74
收到拆迁补偿款	2,013,800.00
合　计	7,466,589.74

4．支付其他与投资活动有关的现金

项　目	本期数
委托投资佣金	174,739.70
合　计	174,739.70

5．收到其他与筹资活动有关的现金

项　目	本期数
医药物资储备贴息收入	1,000,000.00
新增产能项目流动资金贷款贴息	1,000,000.00
收到用于质押的3个月以上定期存单和保证金	832,973.50
合　计	2,832,973.50

6．现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	395,863,452.88	447,245,319.05
加：资产减值准备	22,597,947.06	27,840,258.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,783,345.79	48,901,418.32
无形资产摊销	15,186,636.00	11,741,915.17
长期待摊费用摊销	121,566.68	64,084.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)	2,873,089.69	-13,293,355.52
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		2,796,903.73
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	47,758,230.06	41,578,527.14
投资损失(收益以“－”号填列)	-7,912,521.23	-5,326,091.11
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-2,848,769.24	-4,052,039.61

递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-306,783,798.55	185,986,211.43
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-575,797,868.97	-303,970,333.42
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	324,169,545.04	128,427,094.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-27,989,144.79	567,939,912.31
2）不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3）现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	302,473,347.74	554,428,626.07
减：现金的期初余额	554,428,626.07	441,831,707.99
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-251,955,278.33	112,596,918.08

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项　目	本期数	上年同期数
1）取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
① 取得子公司及其他营业单位的价格	71,500,000.00	11,067,100.00
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	38,690,000.00	11,067,100.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	10,115.53	1,190,016.15
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	38,679,884.47	9,877,083.85
④ 取得子公司的净资产	71,500,000.00	18,445,166.67
流动资产	16,060,283.00	12,284,006.10
非流动资产	121,270,304.92	15,818,426.85
流动负债	65,830,587.92	9,657,266.28
非流动负债		
2）处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
① 处置子公司及其他营业单位的价格	180,000,000.00	
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	180,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	19,527,280.20	

③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	160,472,719.80	
④ 处置子公司的净资产	127,094,775.89	
流动资产	231,194,602.12	
非流动资产	122,383.29	
流动负债	104,168,936.02	
非流动负债	53,273.50	

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	302,473,347.74	554,428,626.07
其中：库存现金	375,173.50	268,143.86
可随时用于支付的银行存款	302,098,174.24	540,933,758.91
可随时用于支付的其他货币资金		13,226,723.30
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	302,473,347.74	554,428,626.07

(4) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金明细：

时 点	会计科目	金额	差异内容
2010年12月31日	其他货币资金	16,610,000.00	三个月以上信用证保证金
		5,383,745.85	三个月以上票据保证金
		4,052,078.13	三个月押汇保证金
		404,386.00	三个月保函保证金
小 计		26,450,209.98	
2009年12月31日	银行存款	749,676.15	质押的定期存单
	其他货币资金	10,761,566.91	三个月以上票据保证金
		775,800.28	三个月以上保函保证金
		500,517.00	房地产按揭保证金
小 计		12,787,560.34	

（四）合并所有者权益变动表项目注释

1. 2010 年 4 月 29 日，本公司与中国远大集团有限责任公司、浙江远大房地产开发有限公司在杭州市拱墅区人民法院主持下签署了《民事调解书》，并于当日签署《股权转让协议》，约定：本公司将杭州杨歧房地产开发有限公司 100%股权以人民币 18,000.00 万元的价格转让给中国远大集团有限责任公司。

杭州杨歧房地产开发有限公司股权系浙江远大房地产开发有限公司于 2006 年 12 月作价 18,000.00 万元转让给本公司，杭州杨歧房地产开发有限公司收购日账面净资产为 15,515,615.17 元，收购溢价 164,484,384.83 元，2007 年内按企业会计准则关于同一控制下企业合并的规定，冲减 2007 年初留存收益，其中：减少未分配利润 148,035,946.35 元，减少盈余公积 16,448,438.48 元。本期将杭州杨歧房地产开发有限公司转让给中国远大集团有限责任公司，转让价 18,000.00 万元，扣减对杭州杨歧房地产开发有限公司账面投资成本 15,515,615.17 元母公司报表中形成转让差价 164,484,384.83 元，因属权益性交易，该差价直接转入留存收益，用于返回 2007 年购入该项投资时冲减的留存收益。在合并报表中将上述转让差价扣减转让前已确认收益后的差额 52,905,224.11 元直接转入留存收益，由此返回未分配利润 36,456,785.63 元、盈余公积 16,448,438.48 元。

2. 2010 年 12 月 2 日，本公司与陕西省西安制药厂签订股权转让协议，陕西省西安制药厂将其持有华东医药（西安）博华制药有限公司 4.29%的股权作价 400 万元转让给本公司。本公司于 2010 年 12 月 3 日支付上述股权转让款。上述股权转让已办妥工商变更登记手续。

本公司支付的股权转让款 400 万元，与华东医药（西安）博华制药有限公司 2010 年 11 月 30 日账面净资产的 4.29%之间的差额 2,709,224.94 元按企业会计准则规定冲减留存收益，其中：减少未分配利润 2,438,302.45 元，减少盈余公积 270,922.49 元。

六、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
中国远大集团有限责任公司	大股东及最终控制方	有限责任公司	北京	胡凯军	技术人才交流、投资等

（续上表）

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
中国远大集团有限责任公司	10,000 万元	35.50	35.50	中国远大集团有限责任公司	10169095-2

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
杭州九源基因工程有限公司	中外合资企业	浙江省杭州市	李邦良	药品生产	USD670.80	21.06[注]	21.06	联营企业	60913031-5

[注]：子公司杭州中美华东制药有限公司持有杭州九源基因工程有限公司 21.06%的股权。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码

杭州华东医药集团有限公司	本公司第二大股东	14307233-5
四川远大蜀阳药业股份有限公司	本公司控股股东之下属企业	20236862-0
常熟雷允上制药有限公司	本公司控股股东之下属企业	70367282-3
雷允上药业有限公司	本公司控股股东之下属企业	13775176-1
成都远大房地产开发有限责任公司	本公司控股股东之下属企业	73237104-2
武汉远大制药集团有限公司	本公司控股股东之关联企业	70716225-7
杭州华东医药集团投资有限公司	本公司第二大股东之下属企业	73689117-6
杭州华东工贸公司	本公司第二大股东之下属企业	14307948-1
杭州华东普洛医药科技有限公司	本公司第二大股东之下属企业	72892870-9
杭州华东医药集团康润制药有限公司	本公司第二大股东之联营企业	60960194-9
杭州华东医药集团生物工程研究所有限公司	本公司第二大股东之联营企业	73689116-8
浙江华义医药有限公司	本公司第二大股东之联营企业	72109930-3
杭州朱养心药业有限公司	本公司第二大股东之联营企业	14304247-8
杭州华东医药集团新五丰药业有限公司	本公司第二大股东之联营企业	14390798-8
浙江惠仁医药有限公司[注 2]	本公司第二大股东之联营企业	78566553-8

注 1：武汉远大制药集团有限公司于 2011 年 2 月 17 日更名为远大医药（中国）有限公司。

注 2：杭州华东医药集团投资有限公司于 2010 年 6 月 30 日起成为浙江惠仁医药有限公司股东，故自 2010 年 7 月 1 日起浙江惠仁医药有限公司成为本公司之关联方。

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
杭州九源基因工程有限公司	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价	26,504,717.52	0.37	24,802,275.02	0.41
四川远大蜀阳药业股份有限公司			7,654,512.83	0.11	8,037,967.87	0.13
雷允上药业有限公司			5,019,592.52	0.07	3,856,239.44	0.06
杭州朱养心药业有限公司			4,300,371.26	0.06	5,311,048.09	0.09
浙江华义医药有限公司			3,794,542.74	0.05	6,079,412.39	0.10
常熟雷允上制药有限公司			3,399,457.71	0.05	3,485,835.86	0.06
武汉远大制药集团有限公司			3,126,650.59	0.04		
杭州华东医药集团新五丰药业有限公司			553,668.06	0.01		

杭州华东医药集团康润制药有限公司			513,210.58	0.01	6,867,037.39	0.11
杭州华东医药集团生物工程研究所有限公司			231,410.26	0.00	58,409.83	0.00
浙江惠仁医药有限公司			37,299.15	0.00		

2）出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
浙江惠仁医药有限公司	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价	69,376,276.16	0.78		
浙江华义医药有限公司					4,344,668.38	0.06
杭州华东普洛医药科技有限公司			2,408,900.64	0.03	2,492,579.06	0.03
杭州华东医药集团康润制药有限公司			1,176,771.13	0.01	1,096,636.00	0.01
杭州九源基因工程有限公司			669,240.62	0.01	345,715.03	0.00
杭州朱养心药业有限公司			546,589.05	0.01	424,956.76	0.00
杭州华东医药集团生物工程研究所有限公司			379,271.79	0.01	21,551.98	0.00
成都远大房地产开发有限责任公司			131,858.40	0.00		
杭州华东医药集团有限公司			59,537.37	0.00	68,313.04	0.00

(2) 提供或接受劳务

1）杭州中美华东制药有限公司向杭州华东医药集团有限公司和杭州华东医药集团生物工程研究所有限公司提供动力服务，2010年度分别向上述两家公司收取动力费215,589.07元、584,879.05元；2009年度分别向上述两家公司收取动力费168,580.50元和3,091,526.63元,向杭州华东工贸公司收取动力费35,861.18元

2）杭州中美华东制药有限公司向杭州华东医药集团生物工程研究所有限公司提供劳动力租赁服务，2010年收取劳务费1,603,429.75元，2009年收取劳务费3,737,843.10元。

3）杭州中美华东制药有限公司向杭州华东医药集团生物工程研究所有限公司出借生产设备，2010年度未提供该项服务，2009年收取资产使用费1,866,821.87元。

4）杭州华东工贸公司向本公司和子公司杭州中美华东制药有限公司提供土建工程及日常维修费等工程服务，本公司和杭州中美华东制药有限公司2010年度支付工程款254,570.00元，2009年度支付工程款4,697,339.00元。

5）杭州华东医药集团康润制药有限公司向本公司子公司杭州中美华东制药有限公司提供水电、劳动力、租赁、管理服务等,杭州中美华东制药有限公司2010年度支付水电费2,134,130.11元,支付劳务费1,039,500.00元,支付租赁费1,860,000.00元，支付管理服务费639,830.00元。

(3) 技术授权及转让

1）根据杭州中美华东制药有限公司与杭州华东医药集团生物工程研究所有限公司签订的一系列《技术服务合同书》，杭州华东医药集团生物工程研究所有限公司为杭州中美华东制药有限公司提供药品研发技术服务，杭州中美华东制药有限公司2010年支付技术服务费1,120万元，2009年支付技术服务费770万元。

2）根据华东医药（西安）博华制药有限公司与杭州华东医药集团生物工程研究所有限公司签订的相关《技术服务合同》，华东医药（西安）博华制药有限公司为杭州华东医药集团生物工程研究所有限公司提供药品研发技术服务，华东医药（西安）博华制药有限公司2010年收取技术服务费106万元，2009年收取技术服务费245万元。

(4) 租赁

1) 本公司及子公司杭州华东大药房连锁有限公司向杭州华东医药集团有限公司租赁房屋,2010年度支付房租965,947.20元，2009年度支付房租1,027,000.00元。

2) 子公司杭州华东大药房连锁有限公司向杭州华东医药集团投资有限公司租赁房屋，2010年度支付房租123,500.00元。

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国远大集团有限责任公司	本公司	200,000,000.00	2010年11月14日	2011年10月14日	否

截至2010年12月31日，本公司在上述担保项下取得借款余额为零。

3. 关联方资产转让、债务重组情况

(1) 转让杭州杨歧房地产开发有限公司股权

本期本公司向中国远大集团有限责任公司转让所持有的杨歧房产100%股权，详见本财务报表附注五(四)1之说明。

(2) 新药技术转让

2010年12月23日，本公司董事会六届十四次会议审议同意本公司子公司杭州中美华东制药有限公司出资2,500万元受让杭州华东医药集团生物工程研究所有限公司拥有的吡格列酮二甲双胍片和伏格列波糖新药技术，受让价格系根据坤元资产评估公司坤元评报[2010]《资产评估报告书》为基础确定的。截至2010年12月31日杭州中美华东制药有限公司尚未执行上述合同。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江惠仁医药有限公司	12,866,973.92	643,348.70		
	杭州华东医药集团康润制药有限公司	50,920.15	2,546.01	26,816.86	1,340.84
	杭州朱养心药业有限公司	49,448.00	2,472.40	36,127.42	1,806.37
	杭州九源基因工程有限公司	900.00	45.00		
小 计		12,968,242.07	648,412.11	62,944.28	3,147.21
预付款项	武汉远大制药集团有限公司	138,000.00			
	浙江华义医药有限公司			42,514.08	
	四川远大蜀阳药业股份有限公司			1,960,800.00	
小 计		138,000.00		2,003,314.08	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	常熟雷允上制药有限公司	736,432.84	306,552.43
	杭州九源基因工程有限公司	621,195.93	86,016.00
	浙江华义医药有限公司	569,890.00	682,500.00

	杭州华东医药集团新五丰药业有限公司	200,282.18	
	杭州朱养心药业有限公司	47,579.40	948,135.86
	浙江惠仁医药有限公司	40,656.00	
	雷允上药业有限公司	26,363.54	26,242.82
	杭州华东医药集团康润制药有限公司	20,844.13	142,694.35
	武汉远大制药集团有限公司	16,500.00	
	四川远大蜀阳药业股份有限公司		3,564.21
小 计		2,279,744.02	2,195,705.67
预收款项	杭州华东医药集团生物工程研究所有限公司	750,800.00	
	杭州华东普洛医药科技有限公司		91,162.50
	浙江华义医药有限公司		86,034.66
小 计		750,800.00	177,197.16
其他应付款	杭州华东医药集团有限公司		128,547.42
小 计			128,547.42

(四) 关键管理人员薪酬

报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额（万元）
本期数	20	19	524
上年同期数	22	22	452

七、或有事项

陕西九州制药有限责任公司于2004年11月向中国农业银行股份有限公司陕西省分行营业部取得借款3,000万元，借款期限3年。因陕西九州制药有限责任公司未按期归还借款，该银行向陕西省西安市中级人员法院申请执行，陕西省西安市中级人民法院分别于2009年10月14日、2009年10月19日下达执行裁定书〔2009〕西中法执证自第54-2号、第54-8号,查封陕西九州制药有限责任公司账面价值为45,284,804.13元的固定资产和账面价值为3,813,976.67元的土地使用权。查封期间陕西九州制药有限责任公司可以使用被查封资产，查封期限二年，履行义务后可以申请解除查封。

八、承诺事项

2010年12月23日，本公司子公司杭州中美华东制药有限公司拟出资2,500万元收购杭州华东医药集团生物工程研究所有限公司吡格列酮二甲双胍片和伏格列波糖新药技术。截至2010年12月31日，杭州中美华东制药有限公司尚未支付上述款项。

九、资产负债表日后事项

(一) 董事会决议

(1) 2011 年 4 月 20 日，本公司董事会六届十五次会议审议通过《2011 年度日常关联交易事项计划的议案》，2010 年度内预计本公司及子公司在工业生产方面发生日常性关联交易 3,250 万元-4,400 万元，在商业经销方面发生日常性关联交易 20,000 万元-25,400 万元。

上述议案尚需提交公司年度股东大会审议。

(2) 2011 年 4 月 20 日，本公司董事会六届十五次会议审议通过《关于公司增资认购象山绿叶信用社股权的关联交易的议案》，本公司与关联方远大物产集团有限公司、武汉武药制药有限公司拟共同增资象山县绿叶城市信用社，本公司最高可认购象山县绿叶城市信用社增发股份 9,831,388 股。

（二）收购杭州工商信托股份有限公司持有的象山县绿叶城市信用社股权

本公司子公司杭州华晟投资管理有限公司于2003年10月委托杭州工商信托投资股份有限公司以其名义对宁波象山县绿叶城市信用社进行投资，账面确认信托投资额为 1,685.50 万元，对应持有象山县绿叶城市信用社 1,500 万元出资。后有关各方经协商同意提前解除未到期的关于该事项的《投资信托合同》。

2010年12月22日，本公司与杭州工商信托股份有限公司签订《股权转让协议》，本公司作价1,746.44万元受让杭州工商信托股份有限公司持有的象山县绿叶城市信用社有限责任公司1,500万元出资，该事项已获得象山县绿叶城市信用社2010年第一次临时股东大会同意；于2011年3月28日取得中国银行业监督管理委员会《中国银监会关于宁波市工贸资产经营有限公司等五家机构入股象山县绿叶城市信用社股东资格的批复》（银监复〔2011〕95号）。上述股权转让款于2011年4月14日支付，上述股权转让已办妥工商变更登记手续。

(三) 收购华东医药（西安）博华制药有限公司 16.84%的股权

2011 年 1 月 28 日，本公司与陕西省技术进步投资有限责任公司签订股权转让协议，陕西省技术进步投资有限责任公司将其持有的华东医药（西安）博华制药有限公司 16.84%的股权作价 1,650 万元转让给本公司。本公司分别于 2011 年 1 月 12 日、2011 年 2 月 14 日，支付 800 万元、850 万元股权转让款。上述股权尚未办妥工商变更登记手续。

(四) 股权冻结

因本公司大股东中国远大集团有限责任公司（以下简称“远大集团”）诉中国轻工业对外经济技术合作公司委托代理合同纠纷一案，远大集团于 2010 年 12 月向法院依法申请诉讼财产保全，并以其持有的本公司 12,000,000 股股份作为担保财产。

根据北京市第二中级人民法院2011年2月16日做出的《民事裁定定数》(〔2011〕 二中民初字第00723号)，北京市第二中级人民法院已于2011年3月9日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司冻结了远大集团持有的本公司12,000,000股股份，占本公司股份总数的2.76%，冻结期限二年，至2013年3月8日止。

十、其他重要事项

(一) 根据本公司 2010 年第一次临时股东大会决议，同意公司申报发行总额不超过人民币 5 亿元的短期融资券。相关申报工作尚在进行中。

(二) 外币金融资产和外币金融负债

项　目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
贷款和应收款	6,763,964.53			836,537.99	18,376,250.62
金融资产小计	6,763,964.53			836,537.99	18,376,250.62

十一、母公司财务报表项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1）类别明细情况

种　类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	1,232,131,690.81	100.00	61,614,939.02	5.00
小　计	1,232,131,690.81	100.00	61,614,939.02	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合　计	1,232,131,690.81	100.00	61,614,939.02	5.00

（续上表）

种　类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	1,056,199,865.57	99.97	53,007,513.67	5.02
小　计	1,056,199,865.57	99.97	53,007,513.67	5.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	325,875.69	0.03	325,875.69	100.00
合　计	1,056,525,741.26	100.00	53,333,389.36	5.05

2）组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	1,231,965,279.38	99.99	61,598,263.98

1-2 年	166,072.42	0.01	16,607.24
2-3 年	339.01		67.80
小 计	1,232,131,690.81	100.00	61,614,939.02

（续上表）

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	1,052,496,578.32	99.62	52,624,828.92
1-2 年	3,579,726.94	0.34	357,972.69
2-3 年	123,560.31	0.01	24,712.06
小 计	1,056,199,865.57	99.97	53,007,513.67

(2) 本期实际核销的应收账款情况

1) 主要核销明细

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
绍兴华宇医院	货款	118,655.59	账龄较久，催讨费用较高，收回可能性极小，本期予以核销	否
金华市医药有限公司药品分公司	货款	54,999.99		否
嘉善县职工医院	货款	53,380.35		否
海宁市人民医院	货款	50,000.00		否
小 计		277,035.93		

2) 应收账款核销说明

本公司应收账款余额中有 645,918.80 元，催讨费用较高，收回可能性极小，本期予以核销。

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
华东医药宁波有限公司	子公司	80,679,315.98	1 年以内	6.55
客户 C1	非关联方	36,121,110.94	1 年以内	2.93
客户 C2	非关联方	28,687,202.34	1 年以内	2.33
客户 C3	非关联方	22,568,595.15	1 年以内	1.83
客户 C4	非关联方	21,590,697.75	1 年以内	1.75
小 计		189,646,922.16		15.39

(5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
浙江惠仁医药有限公司	本公司第二大股东之联营企业	11,255,373.92	0.913

杭州华东医药集团康润制药有限公司	本公司第二大股东之联营企业	50,920.15	0.004
杭州朱养心药业有限公司	本公司第二大股东之联营企业	49,448.00	0.004
杭州九源基因工程有限公司	本公司联营企业	900.00	0.000
小　计		11,356,642.07	0.921

(6) 其他说明

期末，已有账面余额155,660,027.01元的应收账款用于向银行办理应收账款保理业务。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	64,603,485.49	98.31	4,883,529.88	7.56
小　计	64,603,485.49	98.31	4,883,529.88	7.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	1,109,987.57	1.69	1,109,987.57	100.00
合　计	65,713,473.06	100.00	5,993,517.45	9.12

（续上表）

种　类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	23,034,115.12	95.40	2,440,862.56	10.60
小　计	23,034,115.12	95.40	2,440,862.56	10.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	1,109,987.57	4.60	1,109,987.57	100.00
合　计	24,144,102.69	100.00	3,550,850.13	14.71

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账　龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	56,515,914.85	86.00	2,825,795.75	13,524,493.65	56.01	676,224.68

1-2 年	1,180,500.00	1.80	118,050.00	7,004,807.17	29.01	700,480.72
2-3 年	5,046,170.64	7.68	1,009,234.13	627,500.00	2.60	125,500.00
3 年以上	1,860,900.00	2.83	930,450.00	1,877,314.30	7.78	938,657.15
小 计	64,603,485.49	98.31	4,883,529.88	23,034,115.12	95.40	2,440,862.55

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
华东医药广东药业有限公司	1,109,987.57	1,109,987.57	100%	该公司亏损严重
小 计	1,109,987.57	1,109,987.57		

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
华东医药供应链管理（杭州）有限公司	子公司	52,092,840.82	1 年以内	79.27	暂借款
华东医药(武汉)药业有限公司	子公司	7,263,000.00	1 年以内 270,000.00 1－2 年 243,000.00 2-3 年 5,000,000.00 3 年以上 1,750,000.00	11.05	暂借款
华东医药广东药业有限公司	子公司	1,109,987.57	3 年以上	1.69	暂借款
浙江省科学器材进出口有限责任公司	非关联方单位	1,071,561.65	1 年以内	1.63	保证金
鲁南新时代医药有限公司	非关联方单位	680,000.00	1-2 年	1.03	保证金
小 计		62,217,390.04		94.67	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
华东医药供应链管理（杭州）有限公司	子公司	52,092,840.82	79.27
华东医药(武汉)药业有限公司	子公司	7,263,000.00	11.05
华东医药广东药业有限公司	子公司	1,109,987.57	1.69
小 计		60,465,828.39	92.01

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
杭州中美华东制药有限公司	成本法	54,620,914.20	54,620,914.20		54,620,914.20
杭州华晟投资管理有限公司	成本法	26,000,000.00	26,000,000.00		26,000,000.00
杭州华东大药房连锁有限公司	成本法	12,750,000.00	12,750,000.00		12,750,000.00

华东医药德清天润有限公司	成本法	5,618,411.54	5,618,411.54		5,618,411.54
华东医药宁波有限公司	成本法	3,315,000.00	3,315,000.00		3,315,000.00
华东医药广东药业有限公司	成本法	2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00
华东医药（武汉）药业有限公司	成本法	1,800,000.00	1,800,000.00	-1,800,000.00	
杭州杨歧房地产开发有限公司	成本法	15,515,615.17	15,515,615.17	-15,515,615.17	
华东医药（西安）博华制药有限公司	成本法	25,009,744.34	21,009,744.34	4,000,000.00	25,009,744.34
杭州华东中药饮片有限公司	成本法	11,067,100.00	11,067,100.00		11,067,100.00
华东医药供应链管理（杭州）有限公司	成本法	71,500,000.00		71,500,000.00	71,500,000.00
浙江惠仁医药有限公司	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00
合　计		231,096,785.25	155,596,785.25	58,184,384.83	213,781,170.08

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
杭州中美华东制药有限公司	75.00	75.00				150,000,000.00
杭州华晟投资管理有限公司	100.00	100.00				
杭州华东大药房连锁有限公司	85.00	85.00				
华东医药德清天润有限公司	62.85	62.85				
华东医药宁波有限公司	51.00	51.00				
华东医药广东药业有限公司	90.00	90.00		2,700,000.00		
华东医药（武汉）药业有限公司						
杭州杨歧房地产开发有限公司						
华东医药（西安）博华制药有限公司	83.16	83.16				
杭州华东中药饮片有限公司	60.00	60.00				
华东医药供应链管理（杭州）有限公司	100.00	100.00				
浙江惠仁医药有限公司	15.00	15.00				2,954,775.54
合　计				2,700,000.00		152,954,775.54

(2) 其他说明

由于子公司华东医药广东药业有限公司历史上经营亏损，已经资不抵债，故本公司以前年度对该子公司的长期股权投资全额计提减值准备。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
主营业务收入	7,076,369,151.64	5,954,320,008.53
其他业务收入	33,495,568.47	34,786,010.55
营业成本	6,735,496,468.09	5,672,884,222.69

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
商业	7,013,990,310.70	6,692,434,486.76	5,881,750,149.69	5,619,509,447.07
制造业	62,378,840.94	42,483,755.29	72,569,858.84	52,673,530.18
小　计	7,076,369,151.64	6,734,918,242.05	5,954,320,008.53	5,672,182,977.25

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
西药药品	5,496,680,548.41	5,271,225,098.28	4,677,831,172.47	4,490,396,399.89
中药药品	1,397,451,278.29	1,317,230,352.19	1,118,614,720.54	1,055,648,124.96
医疗器械	182,237,324.94	146,462,791.58	157,874,115.52	126,138,452.40
小　计	7,076,369,151.64	6,734,918,242.05	5,954,320,008.53	5,672,182,977.25

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	7,069,533,243.71	6,730,292,659.59	5,942,865,881.66	5,662,465,489.34
国外销售	6,835,907.93	4,625,582.46	11,454,126.87	9,717,487.91
小　计	7,076,369,151.64	6,734,918,242.05	5,954,320,008.53	5,672,182,977.25

(5) 公司前5名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
华东医药宁波有限公司	284,648,156.79	4.00
客户D1	260,645,307.08	3.67
客户D2	227,564,012.49	3.20
客户D3	151,019,419.51	2.12
客户D4	142,904,021.93	2.01
小　计	1,066,780,917.80	15.00

2. 投资收益

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	152,954,775.54	141,975,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	200,000.00	
合　计	153,154,775.54	141,975,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
杭州中美华东制药有限公司	150,000,000.00	135,000,000.00	分红额增加所致
浙江惠仁医药有限公司	2,954,775.54	600,000.00	分红额增加所致
华东医药宁波有限公司		6,375,000.00	分红额减少所致
小　计	152,954,775.54	141,975,000.00	

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	236,117,246.93	217,369,336.86
加：资产减值准备	11,370,135.78	20,556,418.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,177,211.66	20,163,286.70
无形资产摊销	3,210,464.44	3,108,154.59
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)	1,582,572.79	-13,516,880.65
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		2,796,903.73
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	29,015,834.71	28,391,682.79
投资损失(收益以“－”号填列)	-153,154,775.54	-141,975,000.00
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-747,772.90	-4,599,389.14
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-275,318,201.44	36,100,646.90
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-417,794,686.88	-400,070,860.30
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	209,282,256.88	516,407,411.46
其他		

经营活动产生的现金流量净额	-337,263,713.57	284,731,711.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	176,587,135.51	401,874,645.47
减：现金的期初余额	401,874,645.47	267,784,503.50
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-225,287,509.96	134,090,141.97

十二、其他补充资料

（一）非经常性损益

非经常性损益明细表

项　目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,873,089.69	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	5,009,623.69	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	44,995,120.77	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	-174,739.70	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,471,850.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小　计	41,485,065.01	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	8,467,794.33	
少数股东权益影响额(税后)	5,120,621.94	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	27,896,648.74	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	28.12	0.73	0.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	25.65	0.67	0.67

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项　目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	317,306,761.68
非经常性损益	B	27,896,648.74
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	289,410,112.94
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,077,524,678.83

发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	286,479,594.06
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	8、4
其他	杭州杨歧房地产开发有限公司股权转让给中国远大集团有限责任公司	I_1	52,905,224.11
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J_1	8
	收购华东医药（西安）博华制药有限公司4.29%股权	I_2	-2,709,224.94
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J_2	0
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		L= D+A/2+ E×F/K-G ×H/K±I×J/K	1,128,208,412.05
加权平均净资产收益率		M=A/L	28.12
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	25.65

（三）公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1．资产负债表项目

（1）货币资金项目期末数较期初数减少42.01%（绝对额减少23,829.26万元），主要系公司业务规模扩张，相应增加营运资金所致。

（2）应收票据项目期末数较期初数增长120.76%（绝对额增加20,059.35万元），主要系客户单位采用6个月期限的票据结算较多所致。

（3）预付账款项目期末数较期初数增加32.22%（绝对额增加4,387.80万元），主要系本期采购量较上期大幅上涨所致。

（4）存货项目期末数较期初数增加36.86%（绝对额增加26,735.24万元），主要系本期销售量较上期大幅上涨备货所致。

（5）固定资产项目期末数较期初数增加36.25%（绝对额增加14,600.90万元），主要系本期新纳入合并报表范围的华东医药供应链管理（杭州）有限公司带入的固定资产所致。

（6）在建工程项目期末数较期初数增加150.35%（绝对额增加3,552.22万元），主要系子公司杭州中美华东制药有限公司新增在建工程所致。

（7）无形资产项目期末数较期初数增加44.36%（绝对额增加5,225.42万元），主要系子公司杭州中美华东制药有限公司新购无形资产及本期新纳入合并报表范围的华东医药供应链管理（杭州）有限公司带入的无形资产共同影响所致。

（8）短期借款项目期末数较期初数增加51.31%（绝对额增加25,785.65万元），主要系本期公司经营所

需增加借款所致。

(9) 应付票据项目期末数较期初数增加 28.14%（绝对额增加 9,090.87 万元），主要系本期采购量较上期大幅上涨并较多采用票据结算方式所致。

(10) 应付账款项目期末数较期初数增加 36.96%（绝对额增加 37,324.25 万元），主要系本期采购量较上期大幅上涨所致。

(11) 预收款项项目期末数较期初数下降 80.84%（绝对额减少 6,802.02 万元），主要系杭州杨歧房地产开发有限公司本期不再纳入合并报表范围相应转出预收款项所致。

(12) 应付利息项目期末数较期初数增加 46.30%（绝对额增加 433.33 万元），主要系本公司之子公司陕西九州制药有限责任公司本年度计提未支付的逾期借款利息 346.05 万元所致。

(13) 其他非流动负债项目期末数较期初数减少 69.54%（绝对额减少 1,894.83 万元），主要系国家投入的专门用途款项本期确认收入以及子公司杭州中美华东制药有限公司供热改造项目补贴按受益期结转收入所致。

2．利润表项目

(1) 营业收入本期数较上年同期数增长 14.66%（绝对额增加 114,696.43 万元），营业成本本期数较上年同期数增长 16.40%（绝对额增加 102,679.54 万元），主要系公司致力于做大做强主营业务，扩大销售规模，增加本期营业收入、营业成本所致。

(2) 营业税金及附加本期数较上年同期数减少 41.24%（绝对额减少 1,610.46 万元），主要系杭州杨歧房地产开发有限公司本期不再纳入合并报表范围所致。

(3) 投资收益本期数较上年同期数增加 48.56%（绝对额增加 258.64 万元），主要系浙江惠仁医药有限公司分红大幅增加所致。

(4) 营业外支出本期数较上年同期数增加 57.36%（绝对额增加 581.45 万元），主要系子公司杭州中美华东制药有限公司对外捐赠增加所致。

华东医药股份有限公司

2011 年 4 月 20 日

第十二节：备查文件

（一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务会计报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

华东医药股份有限公司

董事长：李邦良

2011 年 4 月 23 日